AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA

JUNTOS HAREMOS
Cuernavaca

Programa Presupuestario

"Recaudación eficiente y equitativa de los ingresos"

2021

Tesorería Municipal	
Dirección General de Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.	*1.- Recuperación de cartera vencida.* *2.- Contribución oportuna del Impuesto Predial.* *3.- Actualización del Padrón de Contribuyentes.* *4.- Trámites administrativos para el pago del Impuesto sobre Adquisición de bienes Inmuebles (ISABI) cobrados.* *5.- Recaudación de los ingresos.*

Responsable de la integración

Bertha Trinidad Figueroa
Jefa de Departamento Administrativo

A p r o b a c i ó n

José Reynold Quiñones Salinas
Tesorero Municipal

El presente Programa Presupuestario, se formuló con fundamento en Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el artículo 81 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, los artículos 54 y 61 fracción II inciso a), b) y c) del título quinto de la ley General de Contabilidad Gubernamental, los artículos 26, 33 y 34 de la Ley Estatal de Planeación; artículos 23 y 25 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, y artículos 49, 54, 55 y 57 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos.

AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA

JUNTOS HAREMOS
Cuernavaca

Programa Presupuestario

"Recaudación eficiente y equitativa de los ingresos"

2021

II.- Firmas de las Unidades Responsables del Gasto que integran el Programa Presupuestario.

Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos,
Recaudación e Impuesto Predial y
Catastro .

El presente Programa Presupuestario, se formuló con fundamento en Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el artículo 81 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, los artículos 54 y 61 fracción II inciso a), b) y c) del título quinto de la ley General de Contabilidad Gubernamental, los artículos 26, 33 y 34 de la Ley Estatal de Planeación; artículos 23 y 25 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, y artículos 49, 54, 55 y 57 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos.

III. Contenido

I.- Portada 01
II.- Firmas 02
III.- Contenido 03
IV.- Presentación 04
V.- Aspectos de la Política Económica y Social 05
VI.- Matriz de Indicadores para resultados 06
VII.- Resumen de Recursos financieros 11
VIII.- Resumen Financiero por Proyecto 12
IX.- Seguimiento y Evaluación 13
X.- Anexos 15
a) Ficha técnica de indicadores 15
b) Organigrama 29
c) Estructura Organizacional 30

IV.- Presentación

En cumplimiento a lo que establece la Ley Estatal de Planeación, la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos y la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, se elabora el Programa Presupuestario (P.P) 2021, documento que contiene plasmados los objetivos, metas, estrategias, proyectos, así como el impacto que estos generan en los Cuernavacenses, de acuerdo a los fines establecidos.

El Programa Presupuestario, optimiza los recursos públicos, materiales y humanos del Municipio de Cuernavaca, lo que permitirá establecer acciones para impulsar proyectos institucionales, para apoyar a la gente más necesitada mejorando su calidad de vida, y con ello lograr, la reconstrucción del tejido social.

El presente Programa Presupuestario 2021, tiene como finalidad dirigir las acciones que, de conformidad con el marco jurídico, le corresponde atender a la Tesorería Municipal, en la conducción de los Cuernavacenses hacia mejores niveles de vida; además de constituir una obligación de naturaleza legal, como lo estipulan las distintas disposiciones del marco jurídico federal, estatal y municipal. Se requiere la captación y administración adecuada de las demandas y necesidades de la población e inducir a los servidores públicos del Gobierno Municipal a mantener una visión en conjunto de las distintas vertientes de la gestión administrativa y enfocarla a eficientar la atención ciudadana.

El Presidente Municipal, se ha fijado como meta que hoy en día el Gobierno Municipal, tenga la obligación de trabajar con eficiencia, transparencia y honestidad. Se trata de principios de orden moral, que se encuentran, sancionados en distintos apartados normativos de la legislación federal, estatal y municipal.

La eficiencia se caracteriza por la calidad, la oportunidad y la economía en el ejercicio de los recursos públicos, humanos y financieros del Ayuntamiento. Por ello, va estrictamente vinculada con los criterios que caracterizan la transparencia y la rendición de cuentas gubernamental. Por otra parte, el mismo marco normativo señala que el ejercicio del gasto público está supeditado a los beneficios que la población podrá obtener por su ejercicio, así como por la aplicación de los criterios de racionalidad, austeridad y disciplina financiera.

De hecho, la transparencia es un incentivo a una mayor eficiencia, debido a que el escudriño público hace que los funcionarios sean más cuidadosos a la hora de ejercer los recursos públicos.

V.- Aspectos de la Política Económica y Social.

Desde el primer día de gobierno el Ayuntamiento se plantea instrumentar una eficaz política de gasto público, que permita generar los ahorros requeridos y privilegiar estratégicamente la inversión hacia los sectores prioritarios y las demandas más sentidas de la población, elevando la eficiencia en la provisión de los servicios públicos municipales.

Aunado a lo anterior, es de gran importancia que consideren la problemática que enfrenta el Ayuntamiento por la falta de liquidez, derivado del complejo panorama económico, en la que se muestra un entorno adverso debido a la propagación del COVID-19 y a los efectos colaterales que las medidas aplicadas para contener su transmisión tienen sobre la economía.

En materia de desarrollo social, se pondrá en práctica una efectiva política redistributiva que garantice a todos los Cuernavacenses las mismas oportunidades. Lo anterior tendrá su base fundamental en un importante fortalecimiento de la seguridad pública y jurídica de las personas y de su patrimonio en Cuernavaca, ya que sin un Estado de Derecho sólido y confiable no será posible generar la certeza hacia las inversiones y mejorar la calidad de vida de los ciudadanos.

Para lograr lo anterior, se impulsará una administración pública eficiente basada en una planeación integral a partir de la clara definición de objetivos y metas, así como la puesta en práctica de un sistema de seguimiento y monitoreo de la gestión y de los resultados del gobierno municipal.

De gran importancia serán las acciones de coordinación con los Poderes del Gobierno Federal, del estado de Morelos y de otros municipios; así como la acciones de concertación e inducción con la sociedad civil y la iniciativa privada, para sumar recursos a fin de que el esfuerzo conjunto genere sinergias que permitan potenciar la atención de las necesidades mediante la articulación de funciones y actividades que brinden bienestar inmediato a la población, que promuevan e impulsen el desarrollo con enfoque integral, armónico y sustentable en el territorio del municipio.

VI.- Matriz de Indicadores para resultados

Datos de Identificación del Programa Presupuestario			
Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos.			**Año:** 2021
Dependencia: Tesorería Municipal			
Unidad Responsable del Gasto Dirección General de Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.			
Beneficiarios			
Hombres: 169,466	**Mujeres:** 196,855	**Total:** 366,321	**Área de Enfoque:** CIUDADANÍA DE CUERNAVACA
Niños: N/A	**Niñas:** N/A	**Total:** N/A	
Alineación al Plan Municipal de Desarrollo			
Eje: 5 Gobierno Moderno, Eficiente y Transparente	**Programa Sectorial:** Finanzas	**Sub Programa:** N/A	
Proyectos del Programa: -Dirección General de Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro. TM302.- Eficiencia Recaudatoria.			
Objetivo General: Fortalecer la administración municipal enfocando el quehacer hacia la calidad del servicio y la atención al público; dar continuidad a los proyectos de modernización de la organización y los sistemas y procedimientos administrativos en el enfoque de calidad total; reestructurar la administración municipal para hacerla más eficiente, flexible y rápida; actualizar y capacitar a los servidores públicos municipales.			
Políticas Generales: Financiera			

Clasificación Funcional y Programático				
Finalidad: 1. Gobierno	**Función:** 1.5. Asuntos Financieros y Hacendarios	**Sub Función:** 1.5.1 Asuntos Financieros	**Actividad Institucional:** 018. Hacienda Pública Responsable, Eficiente y Equitativa	**Clave Programática:** M. Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional.

Información Institucional	
Misión:	**Visión:**
Administrar con honradez, transparencia, equidad y eficiencia el Patrimonio Municipal de Cuernavaca, cumpliendo con las facultades y atribuciones aplicables, tomando en cuenta la propuesta y opinión ciudadana en el diseño, planeación y aplicación de las políticas financiera y administrativa que dan cumplimiento al Plan Municipal de Desarrollo de Cuernavaca 2019-2021, con el fin de apoyar al Ayuntamiento de Cuernavaca en el cumplimiento de los objetivos planteados en el Plan Municipal de Desarrollo.	Ser una Dependencia del Gobierno Municipal eficiente, que la población de Cuernavaca la identifique como una Dependencia que con apego al marco legal vigente, tomó en cuenta la opinión y propuesta ciudadana para administrar y conducir las finanzas públicas municipales y los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos con responsabilidad, orden, racionalidad y transparencia; que facilite a los contribuyentes mediante la automatización de procesos, servicios de recaudación ágiles, de calidad y automatizados y que dio seguimiento y evalúo el desempeño y los logros en función de los objetivos y las prioridades del Plan Municipal de Desarrollo de Cuernavaca.

Nivel Fin			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Contribuir a fortalecer las finanzas del Municipio mediante captación creciente de Ingresos.	Ley de Ingresos actualizada.	Publicación de la Ley de Ingresos en el Periódico Oficial del Estado de Morelos, ubicada en la Dirección General de Ingresos, Recaudación e Impuesto Predial y Catastro.	Las áreas generadoras de ingresos envían sus propuestas para la integración del proyecto de Iniciativa de Ley de Ingresos que se presenta ante Cabildo y posteriormente al Congreso del estado de Morelos para su aprobación y Publicación.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Estratégico	Eficacia	Anual	100%	(Ley de Ingresos presentada / Ley de Ingresos Publicada) * 100

Nivel Propósito			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
El gobierno municipal de Cuernavaca incrementa sus ingresos propios, derivado de las acciones coordinadas en materia de recaudación y fiscalización al padrón de contribuyentes.	Tasa de variación de los ingresos	Reportes de ingresos mensuales y anuales reflejados en el sistema INEGO.	Se sostiene el poder adquisitivo de la población.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Estratégico	Eficacia	Anual	10%	((Recaudación en el ejercicio actual / Recaudación obtenida en el ejercicio anterior) -1)*100

Nivel Componente No. 1			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Recuperación de cartera vencida.	Tasa de variación del importe por concepto de recuperación de Cartera Vencida.	Reportes de los rezagos recaudados en el ejercicio anterior contra reporte de lo recaudado en rezagos en el ejercicio actual, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.	El contribuyente moroso acude a realizar el pago de sus impuestos vencidos y regulariza su situación fiscal municipal.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	30%	(((Ingresos recaudados por concepto de cartera vencida en el mes actual acumulados - Ingreso recaudado por concepto de cartera vencida en el mismo mes del año anterior acumulados) / Ingreso recaudado por concepto de cartera vencida en el mismo mes del año anterior acumulados) -1)* 100)

Nivel Actividad No. 1.1			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Notificación de créditos fiscales a contribuyentes morosos.	Porcentaje de contribuyentes morosos notificados.	Número de notificaciones realizadas y reporte de contribuyentes morosos, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.	La notificación realizada a contribuyentes con adeudos en rezagos.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	45%	(Número de contribuyentes morosos notificados/ Total de contribuyentes morosos con los que se inicia el mes) * 100%

Nivel Actividad No. 1.2			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Celebración de convenios de pagos en parcialidades.	Porcentaje de convenios celebrados para la recuperación de cartera vencida.	Convenios celebrados, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.	El cumplimiento del contribuyente a través del convenio de pago en parcialidades.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	0.90%	(Número de convenios celebrados / Total de contribuyentes morosos con los que se inicia cada mes) * 100%

Nivel Componente No. 2			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Contribución oportuna del Impuesto Predial.	Tasa de variación en la contribución oportuna del Impuesto Predial	Reporte emitido por el Sistema de Impuesto Predial, ubicado en la Dirección de Impuesto Predial.	Los contribuyentes cumplen con el pago de sus contribuciones de impuesto predial.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Semestral	65%	((Pago del Impuesto Predial recibidos en el semestre / Pagos del Impuesto Predial recibidos del mismo semestre del año anterior)-1)*100

Nivel Actividad No. 2.1			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Incentivar a la población para el cumplimiento de sus contribuciones.	Porcentaje de campañas realizadas.	Resoluciones de carácter general autorizadas por el Presidente Municipal, Cabildo y Ley de Ingresos, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.	Difusión eficaz de las campañas de estímulos fiscales.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Semestral	100%	(Campañas realizadas / Campañas programadas)* 100

Nivel Componente No. 3			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Actualización del padrón de contribuyentes.	Porcentaje de actualización del Padrón de contribuyentes.	Reporte emitido por el Sistema de Impuesto Predial, ubicado en la Dirección de Actualización Geográfica, Estadística e Informática.	Los poseedores de bienes inmuebles que conforman el padrón catastral y realizan algún movimiento en su propiedad. (cambio de nombre por traslado en cualquiera de sus modalidades o en las características cualitativas o cuantitativas de la propiedad).

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Semestral	100%	(Cuentas del Padrón de Contribuyentes Actualizadas / Total de Cuentas del Padrón de Contribuyentes) *100

Nivel Actividad No. 3.1			
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**
Elaboración y emisión de planos catastrales.	Porcentaje de planos catastrales emitidos.	Formatos de solicitud de planos catastrales pagados que se encuentran en la Dirección de Actualización Geográfica, Estadística e Informática.	Bienes inmuebles regularizados.

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	100%	(Total de planos catastrales emitidos / Total de planos catastrales solicitados) * 100

Nivel Actividad No. 3.2				
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**	
Incremento del padrón de contribuyentes.	Porcentaje de Incremento del Padrón de Contribuyentes.	Reporte emitido por el Sistema de Impuesto Predial, ubicado en la Dirección de Actualización Geográfica, Estadística e Informática.	Los poseedores de bienes inmuebles comunales, ejidales o particulares que se den de alta en el padrón, además de cualquier contribuyente que fusiona, fracciona o concilia predios para contribuir con el pago de sus obligaciones fiscales.	
Tipo:	**Dimensión:**	**Frecuencia:**	**Meta.**	**Método de Cálculo:**
Gestión	Eficiencia	Anual	600 cuentas	(Total de Padrón de Contribuyentes del ejercicio / Total de Padrón de Contribuyentes Programados) * 100
Nivel Componente No. 4				
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**	
Trámites administrativos para el pago del Impuesto sobre Adquisición de bienes Inmuebles (ISABI) cobrados.	Porcentaje de los trámites atendidos para pago de ISABI.	Total de trámites administrativos, concluidos, contenidos en la base de datos del sistema predial, ubicados en la Dirección de Impuesto Predial.	El contribuyente realiza el pago del derecho.	
Tipo:	**Dimensión:**	**Frecuencia:**	**Meta.**	**Método de Cálculo:**
Gestión	Eficiencia	Trimestral	5%	(Trámites atendidos en el Trimestre / Trámites recibidos en el Trimestre) * 100
Nivel Actividad No. 4.1				
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**	
Integración del expediente del Impuesto sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) a solicitud del Contribuyente.	Porcentaje de trámites de ISABI atendidos.	Formatos de Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles concluidos, que se ubican en la Dirección de Impuesto Predial.	El contribuyente realiza el pago del derecho.	
Tipo:	**Dimensión:**	**Frecuencia:**	**Meta.**	**Método de Cálculo:**
Gestión	Eficiencia	Mensual	100%	(Trámites atendidos en tiempo / Trámites ingresados) * 100
Nivel Componente No. 5				
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**	
Recaudación de los ingresos.	Tasa de variación en los ingresos recaudados.	Reporte de ingreso emitidos por el sistema de Recaudación, ubicado en la Dirección de Recaudación Pública.	Las diferentes áreas municipales involucradas en el incremento de los ingresos propios colaboran en las tareas de fortalecimiento de la recaudación.	
Tipo:	**Dimensión:**	**Frecuencia:**	**Meta.**	**Método de Cálculo:**
Gestión	Eficiencia	Trimestral	5 %	((Recaudación en el trimestre del año actual / Recaudación obtenida en el trimestre del año anterior)-1) * 100
Nivel Actividad No. 5.1				
Resumen Narrativo:	**Indicador:**	**Medios de Verificación:**	**Supuestos:**	
Instalación de módulos extraordinarios (cajas foráneas), en diversos puntos de la ciudad, para la recaudación de los Ingresos.	Porcentaje de instalación de módulos.	Reporte de cajas foráneas instaladas que se encuentran en la Dirección de Recaudación Pública.	Que se den las condiciones para la instalación de las cajas foráneas.	

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Semestral	100%	(Cajas foráneas instaladas / Cajas foráneas programadas) * 100

VII.- Resumen de Recursos financieros

RESUMEN DE RECURSOS FINANCIEROS					
Programa Presupuestario:	Recaudación eficiente y equitativa de los ingresos	*Tipo:*	■ *Institucional*	☐ *De Inversión*	
Dependencia/Organismo responsable:	Tesorería		*Monto ($):*	28,237,611.40	

Programación Financiera 2021											
Enero	*Febrero*	*Marzo*	*Abril*	*Mayo*	*Junio*	*Julio*	*Agosto*	*Septiembre*	*Octubre*	*Noviembre*	*Diciembre*
5,919,168.51	2,406,832.33	2,123,582.33	2,102,682.33	2,342,957.33	1,972,492.36	1,954,684.33	1,911,582.33	2,272,957.33	928,973.46	882,498.46	3,419,200.30

Concepto	*Cantidad anual (pesos)*
TOTAL	**28,237,611.40**
Recursos Fiscal	**28,237,611.40**
1000.- Servicios personales	19,366,877.88
2000.- Materiales y suministros	1,380,782.00
3000.- Servicios generales	7,489,951.52
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	
Recurso Federal	
1000.- Servicios personales	
2000.- Materiales y suministros	
3000.- Servicios generales	
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	
Recurso Estatal	
1000.- Servicios personales	
2000.- Materiales y suministros	
3000.- Servicios generales	
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	
Ingresos Propios.	
1000.- Servicios personales	
2000.- Materiales y suministros	
3000.- Servicios generales	
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	

VIII.- Resumen Financiero por Proyecto

TM302.- EFICIENCIA RECAUDATORIA					
Clave Presupuestal	06002	*Tipo:*	■ *Institucional*	☐ *De Inversión*	
U.R.G:	Dirección General de Ingresos, Recaudación e Impuesto Predial y Catastro		*Monto ($):*	28,237,611.40	

Programación Financiera 2021											
Enero	*Febrero*	*Marzo*	*Abril*	*Mayo*	*Junio*	*Julio*	*Agosto*	*Septiembre*	*Octubre*	*Noviembre*	*Diciembre*
5,919,168.51	2,406,832.33	2,123,582.33	2,102,682.33	2,342,957.33	1,972,492.36	1,954,684.33	1,911,582.33	2,272,957.33	928,973.46	882,498.46	3,419,200.30

Concepto	*Cantidad anual (pesos)*
TOTAL	**28,237,611.40**
Recursos Fiscal	**28,237,611.40**
1000.- Servicios personales	19,366,877.88
2000.- Materiales y suministros	1,380,782.00
3000.- Servicios generales	7,489,951.52
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	
Recurso Federal	
1000.- Servicios personales	
2000.- Materiales y suministros	
3000.- Servicios generales	
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	
Recurso Estatal	
1000.- Servicios personales	
2000.- Materiales y suministros	
3000.- Servicios generales	
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	
Ingresos Propios.	
1000.- Servicios personales	
2000.- Materiales y suministros	
3000.- Servicios generales	
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	
6000.- Inversión Pública	
9000.- Deuda Pública	

IX.- Seguimiento y Evaluación

Es de reconocer que los procesos de monitoreo y evaluación conllevan el riesgo de burocratizarse a tal grado que la atención se centre más en el proceso mismo de la evaluación que en su utilización para la mejora continua. La evaluación y el seguimiento son herramientas, por lo que deben evitar tener como único objetivo la mera generación de conocimiento e información, cayendo en la generación de informes que en nada resultan útiles para la mejora de la gestión. La información emanada de los procesos de monitoreo y evaluación debe siempre aspirar a identificar las intervenciones más efectivas, para con ellas orientar la toma de decisiones que impulsen el desarrollo y el bienestar de la sociedad.

El gran desafío se encuentra en convertir la evaluación en un proceso internalizado en la gestión del municipio de Cuernavaca, y no sólo en un tema secundario que debe atenderse por obligación o por presión externa, sino por la utilidad concreta y práctica de poner en marcha un proceso de apertura y transparencia en la que todos los informes y las agendas de mejora sean públicos. Este proceso de apertura y transparencia es un reto social, mediático y gubernamental.

El diálogo con actores sociales sobre lo que evalúan instancias externas independientes, sobre los resultados de las evaluaciones y las agendas de mejora, sin duda, abona a la cultura social de la evaluación como proceso de cambio y mejora continua.

El uso social de la información y el conocimiento derivado de los procesos de monitoreo y evaluación involucra al gobierno en términos de rendición de cuentas y de su utilización para mejorar, pero también involucra a actores especializados y ciudadanos dedicados a analizar, estudiar e incidir sobre la efectividad gubernamental.

En ese tenor, fue fundamental la elaboración y aprobación de los Lineamientos Generales del Sistema de Evaluación de Desempeño, que marcan un gran paso dentro de la evaluación del Municipio, lo cual coadyuvará en la obtención objetiva de resultados en base a los objetivos planteados en el Plan Municipal de Desarrollo.

La Tesorería Municipal como responsable del seguimiento y evaluación de los indicadores de resultados, toma como fuente la Metodología para Construcción de Indicadores, emitida en la etapa de Elaboración del proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2021.

El seguimiento y la evaluación, permitirán comparar los resultados obtenidos con las metas programadas y se realizará cada trimestre durante el periodo de ejecución de los Proyectos.

Para llevar a cabo estos comparativos, se elaborarán los Informes de Gestión Gubernamental (IGG's), en los cuales se establecen los proyectos, indicadores y metas programadas y cada trimestre se registrarán los avances logrados, lo que permitirá identificar las diferencias entre lo planeado y lo realizado, y así apoyar la toma de decisiones para implementar nuevas estrategias en caso de que los proyectos presenten atrasos.

Los proyectos, indicadores y metas establecidas, serán el insumo que se utilizará para alimentar el Sistema de Seguimiento y Evaluación del Desempeño Municipal (SSEDEM), el cual, mediante un análisis comparativo, permitirá conocer si los proyectos avanzan conforme a lo programado y detectar de manera oportuna la problemática que enfrentan para implementar medidas correctivas.

X.- Anexos

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Fin	Clave del Indicador

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Ley de Ingresos actualizada			Definición: Contribuir a fortalecer las finanzas del Municipio mediante captación creciente de Ingresos
Dimensión: Eficacia	Tipo de Indicador: Estratégico		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Ley de Ingresos presentada / Ley de Ingresos Publicada) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2021 100.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 100.00%	Frecuencia de medición: Anual
Medios de Verificación: Publicación de la Ley de Ingresos en el Periódico Oficial del Estado de Morelos, ubicada en la Dirección General de Ingresos, Recaudación e Impuesto Predial y Catastro			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Ley de Ingresos Publicada	Ley de Ingresos Presentada	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Ley de Ingresos Publicada	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	100.00%			90.00%	100.00%	79.92%	89.99%	79.91%	100.01%		
Anual	100.00%			90.00%	100.00%	79.92%	89.99%	79.91%	100.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Propósito	Clave del Indicador

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Tasa de variación de los Ingresos		Definición: El Gobierno Municipal de Cuernavaca incrementa sus ingresos propios, derivado de las acciones coordinadas en materia de recaudación y fiscalización al padrón de contribuyentes.	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: ((Recaudación en el Ejercicio actual / Recaudación obtenida en el Ejercicio anterior)-1)*100		Unidad de medida: Tasa de variación	
Meta 2021 10.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 10.00%	Frecuencia de medición: Anual
Medios de Verificación: Reportes de Ingresos mensuales y anuales, reflejados en el sistema INEGO.			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Recaudación en el Ejercicio Anterior	Recaudación en el Ejercicio Actual	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		índice de Autonomía Financiera	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	10.00%			7.00%	10.00%	1.00%	6.99%	0.99%	10.01%		
Anual	**10.00%**			**7.00%**	**10.00%**	**1.00%**	**6.99%**	**0.99%**	**10.01%**		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Componente	Clave del Indicador 1

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador		
Nombre del Indicador: Tasa de variación del importe por concepto de recuperación de cartera vencida.	Definición: Recuperación de cartera vencida	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (((Ingresos recaudados por concepto de cartera vencida en el mes actual acumulados - Ingreso recaudado por concepto de cartera vencida en el mismo mes del año anterior acumulados) / Ingreso recaudado por concepto de cartera vencida en el mismo mes del año anterior acumulados) * 100%)		Unidad de medida: Tasa de variación

Meta 2021	Año línea base	Valor línea base	Frecuencia de medición:
30.00%	2020	4.00%	Mensual

Medios de Verificación:
Reportes de los rezagos recaudados en el ejercicio anterior contra reporte de lo recaudado en rezagos en el ejercicio actual, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Ingreso recaudado por concepto de cartera vencida en el mismo mes del año anterior acumulados	Ingresos recaudados por concepto de cartera vencida en el mes actual acumulados	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Tasa de incremento de recuperación de cartera vencida	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Febrero	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Marzo	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Abril	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Mayo	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Junio	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Julio	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Agosto	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Septiembre	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Octubre	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Noviembre	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Diciembre	2.50%			0.50%	2.50%	-1.25%	0.49%	-1.24%	2.51%		
Anual	30.00%			6.00%	30.00%	-15.00%	5.99%	-14.99%	30.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 1.1

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de contribuyentes morosos notificados.	Definición: Notificación de créditos fiscales a contribuyentes morosos		
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: ((Número de contribuyentes morosos notificados/ Total de contribuyentes morosos con los que se inicia el año) * 100%) + porcentaje de meses anteriores del mismo año		Unidad de medida: Porcentaje	
Meta 2021 45.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 18.00%	Frecuencia de medición: Mensual
Medios de Verificación: Número de notificaciones realizadas y reporte de contribuyentes morosos, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Total de contribuyentes morosos	Número de contribuyentes morosos notificados	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje notificaciones morosos	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Febrero	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Marzo	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Abril	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Mayo	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Junio	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Julio	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Agosto	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Septiembre	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Octubre	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Noviembre	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Diciembre	3.75%			2.50%	3.75%	1.25%	2.49%	1.24%	3.76%		
Anual	45.00%			30.00%	45.00%	15.00%	29.99%	14.99%	45.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 1.2

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de convenios celebrados para la recuperación de cartera vencida.	Definición: Celebración de convenios de pagos en parcialidades.		
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: ((Número de convenios celebrados / Total de contribuyentes morosos con los que se inicia el año)* 100%) + porcentajes de meses anteriores del mismo año		Unidad de medida: Porcentaje	
Meta 2021 0.90%	Año línea base 2020	Valor línea base 1.50%	Frecuencia de medición: Mensual
Medios de Verificación: Convenios celebrados, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Total de contribuyentes morosos	Número de convenios realizados	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de convenios realizados	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Febrero	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Marzo	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Abril	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Mayo	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Junio	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Julio	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Agosto	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Septiembre	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Octubre	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Noviembre	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Diciembre	0.08%			0.03%	0.08%	0.02%	0.02%	0.01%	0.09%		
Anual	0.90%			0.40%	0.90%	0.20%	0.39%	0.19%	0.91%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Componente	Clave del Indicador 2

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador		
Nombre del Indicador: Tasa de variación en la contribución oportuna del Impuesto Predial	Definición: Contribución oportuna del Impuesto Predial.	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: ((Pago del Impuesto Predial recibidos en el semestre / Pagos del Impuesto Predial recibidos del mismo semestre del año anterior)-1)*100		Unidad de medida: Porcentaje

Meta 2021	Año línea base	Valor línea base	Frecuencia de medición:
65.00%	2020	45.00%	Semestral

Medios de Verificación:
Reporte emitido por el Sistema de Impuesto Predial, ubicado en la Dirección de Impuesto Predial.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Pagos de Impuesto predial recibidos semestre anterior	Pago de impuesto predial recibidos	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de contribuyentes cumplidos	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
1er Semestre	32.50%			25.00%	32.50%	15.00%	24.99%	14.99%	25.01%		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	-			-	-	-	-	-	-		
2do Semestre	32.50%			25.00%	32.50%	15.00%	24.99%	14.99%	25.01%		
Anual	65.00%			50.00%	65.00%	30.00%	49.99%	29.99%	50.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 2.1

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de campañas realizadas.			Definición: Se realizan campañas en el transcurso del Ejercicio, para incentivar a los ciudadanos al cumplimiento de sus contribuciones.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Campañas realizadas / Campañas programadas)* 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2021 100.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 100.00%	Frecuencia de medición: Semestral

Medios de Verificación:
Resoluciones de carácter general autorizadas por el Presidente Municipal, Cabildo y Ley de Ingresos, ubicados en la Dirección de Rezagos y Ejecución Fiscal.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Total de gestiones programadas	Número de gestiones realizadas	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de gestiones realizadas	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
1er Semestre	50.00%			40.00%	50.00%	30.00%	39.99%	29.99%	50.01%		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	-			-	-	-	-	-	-		
2do Semestre	50.00%			40.00%	50.00%	30.00%	39.99%	29.99%	50.01%		
Anual	**100.00%**			**80.00%**	**100.00%**	**60.00%**	**79.99%**	**59.99%**	**100.01%**		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Componente	Clave del Indicador 3

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de actualización del Padrón de contribuyentes.			Definición: Los poseedores de bienes inmuebles que conforman el padrón catastral y realizan algún movimiento en su propiedad. (cambio de nombre por traslado en cualquiera de sus modalidades o en las características cualitativas o cuantitativas de la propiedad)
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Cuentas del Padrón de Contribuyentes Actualizadas / Total de Cuentas del Padrón de Contribuyentes) *100			Unidad de medida: Tasa de Variación
Meta 2021 100.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 50.00%	Frecuencia de medición: Semestral
Medios de Verificación: Reporte emitido por el Sistema de Impuesto Predial, ubicado en la Dirección de Catastro y Actualización.			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Cuentas del Padrón de Contribuyentes Actualizadas	Total de Cuentas del Padrón de Contribuyentes	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de actualización del padrón de contribuyentes	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
1er Semestre	50.00%			40.00%	50.00%	30.00%	39.99%	29.99%	50.01%		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	-			-	-	-	-	-	-		
2do Semestre	50.00%			40.00%	50.00%	30.00%	39.99%	29.99%	50.01%		
Anual	100.00%			80.00%	100.00%	60.00%	79.99%	59.99%	100.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 3.1

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de planos catastrales emitidos.		Definición: Elaboración y emisión de planos catastrales.	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: (Total de planos catastrales emitidos / Total de planos catastrales solicitados)* 100		Unidad de medida: Porcentaje	
Meta 2021 100.00%	Año línea base Nueva Creación	Valor línea base 100.00%	Frecuencia de medición: Mensual
Medios de Verificación: Formatos de solicitud de planos catastrales pagados que se encuentran en la Dirección de Catastro y Actualización.			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Total de planos catastrales emitidos	Total de planos catastrales solicitados	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Tasa de planos catastrales emitidos	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Febrero	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Marzo	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Abril	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Mayo	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Junio	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Julio	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Agosto	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Septiembre	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Octubre	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Noviembre	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Diciembre	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Anual	100.00%			90.00%	100.00%	79.92%	89.99%	79.91%	100.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 3.2

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de Incremento del Padrón de Contribuyentes.			Definición: Incremento del padrón de contribuyentes.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Total de Padrón de Contribuyentes del ejercicio / Total de Padrón de Contribuyentes Programado)*100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2021 600 cuentas.	Año línea base Nueva Creación	Valor línea base 0	Frecuencia de medición: Anual

Medios de Verificación:
Reporte emitido por el Sistema de Impuesto Predial, ubicado en la Dirección de Catastro y Actualización.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Total padrón de contribuyentes del ejercicio	Total del padrón de contribuyentes programado	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de actualización de padrón de contribuyentes	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	600			300	600	0	299	0	601		
Anual	600			300	600	0	299	0	601		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Componente	Clave del Indicador 4

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Tasa de variación de los trámites recibidos para pago de ISABI.			Definición: Trámites administrativos para el pago del Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) cobrados.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Trámites recibidos en el Trimestre / Trámites recibidos del Trimestre anterior) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2021 5.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 5.00%	Frecuencia de medición: Trimestral

Medios de Verificación:
Total de trámites administrativos, concluidos, contenidos en la base de datos del sistema predial, ubicados en la Dirección de Impuesto Predial.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Trámites recibidos del Trimestre anterior	Trámites recibidos en el Trimestre	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de gestiones realizadas	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
1er. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
2do. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
3er. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	-			-	-	-	-	-	-		
4to. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Anual	5.00%			2.40%	5.00%	0.00%	2.39%	-0.01%	5.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 4.1

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de trámites de ISABI atendidos			Definición: Integración del expediente del Impuesto sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) a solicitud del contribuyente.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Trámites atendidos en tiempo / Trámites ingresados) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2021 100.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 100.00%	Frecuencia de medición: Mensual

Medios de Verificación:
Formatos de Impuestos Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles concluidos, que se Ubican en la Dirección de Impuesto Predial.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Tramites ingresados	Tramites atendidos en tiempo	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de tramites ISABI atendidos	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Febrero	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Marzo	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Abril	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Mayo	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Junio	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Julio	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Agosto	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Septiembre	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Octubre	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Noviembre	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	4.99%	8.34%		
Diciembre	8.34%			6.66%	8.34%	5.00%	6.65%	4.99%	8.35%		
Anual	100.00%			90.00%	100.00%	79.92%	89.99%	79.91%	100.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Componente	Clave del Indicador 5

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de ingresos recaudados.			Definición: Las diferentes áreas municipales involucradas en el incremento de los ingresos propios, colaboran en las tareas de fortalecimiento de la recaudación.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: ((Recaudación en el trimestre del año actual / Recaudación obtenida en el trimestre del año anterior)-1)*100			Unidad de medida: Tasa de Variación
Meta 2021 5.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 5.00%	Frecuencia de medición: Trimestral
Medios de Verificación: Reporte de ingresos emitidos por el sistema INEGO, ubicado en la Dirección de Recaudación Pública.			

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Recaudación obtenida en el trimestre del año anterior	Recaudación en el trimestre del año actual	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de recaudaciones obtenidas	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
1er. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
2do. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
3er. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	-			-	-	-	-	-	-		
4to. Trim.	1.25%			0.60%	1.25%	0.00%	0.5900%	-0.01%	1.26%		
Anual	5.00%			2.40%	5.00%	0.00%	2.39%	-0.01%	5.01%		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

a) Ficha Técnica del Indicador.

Alineación				
Eje 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Política Financiera	Programa Sectorial Finanzas	Nivel del Objetivo Actividad	Clave del Indicador 5.1

Datos de Identificación del Programa Presupuestario		
Nombre del Programa Presupuestario Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia Tesorería Municipal		
Proyectos del Programa TM302	Nombre del Proyecto Eficiencia Recaudatoria.	Unidad Responsable del Gasto Dir. Gral. Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro.

Datos del Indicador			
Nombre del Indicador: Porcentaje de instalación de módulos			Definición: Llevar a cabo la instalación de módulos en forma extraordinaria, para facilitar el ciudadano el pago de sus contribuciones.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión		Sentido del Indicador: Ascendente
Método de cálculo: (Cajas foráneas programadas / cajas foráneas instaladas) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2021 100.00%	Año línea base 2020	Valor línea base 100.00%	Frecuencia de medición: Semestral

Medios de Verificación:
Reporte de cajas foráneas instaladas que se encuentran en la Dirección de Recaudación Publica.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Total de gestiones programadas	Número de gestiones realizadas	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Critico / Fallo en la Planeación		Porcentaje de gestiones realizadas	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	-			-	-	-	-	-	-		
Febrero	-			-	-	-	-	-	-		
Marzo	-			-	-	-	-	-	-		
Abril	-			-	-	-	-	-	-		
Mayo	-			-	-	-	-	-	-		
Junio	-			-	-	-	-	-	-		
1er Semestre	50.00%			40.00%	50.00%	30.00%	39.99%	29.99%	50.01%		
Julio	-			-	-	-	-	-	-		
Agosto	-			-	-	-	-	-	-		
Septiembre	-			-	-	-	-	-	-		
Octubre	-			-	-	-	-	-	-		
Noviembre	-			-	-	-	-	-	-		
Diciembre	-			-	-	-	-	-	-		
2do Semestre	50.00%			40.00%	50.00%	30.00%	39.99%	29.99%	50.01%		
Anual	**100.00%**			**80.00%**	**100.00%**	**60.00%**	**79.99%**	**59.99%**	**100.01%**		

Semaforización (mensual, trimestral, semestral, anual)

Observaciones

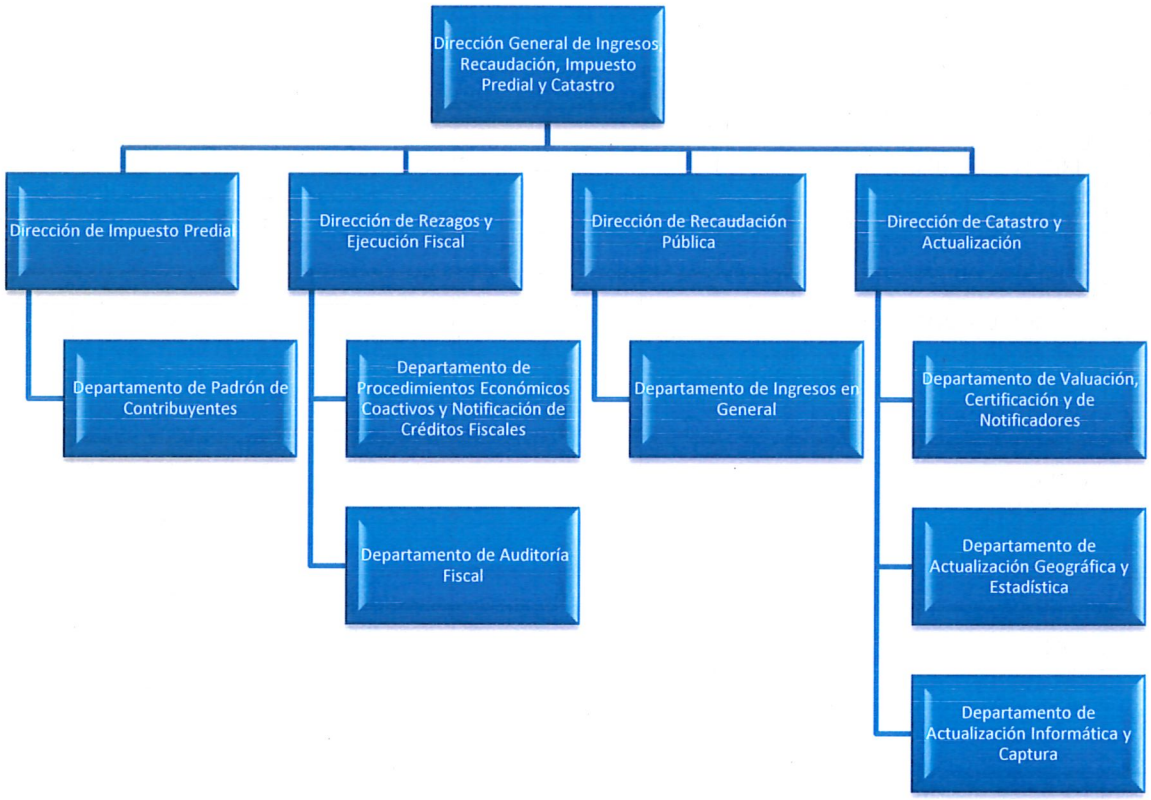
TITULAR DE LA URG

C. Kojak Jaimes García
Director General de Ingresos, Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

C. Bertha Trinidad Figueroa
Jefa del Departamento Administrativo

b) Organigrama



c.- Estructura Organizacional.

MUNICIPIO DE CUERNAVACA
ANALÍTICO DE PLAZAS POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO

NIVEL	PUESTO	Nº PLAZAS	EMPLEADO DE:			
			CONFIANZA	BASE	SINDICALIZADO	ASIMILADO
6.TESORERIA MUNICIPAL		140	26	9	38	67
002. Dirección General de Ingresos, Recaudación e Impuesto Predial y Catastro		140	26	9	38	67
III	DIRECTOR GENERAL	1	1	-	-	-
IV	DIRECTOR DE ÁREA	4	4	-	-	-
V	JEFE DE DEPARTAMENTO	8	8	-	-	-
VII	ADMINISTRADOR	6	2	-	-	4
VII	COORDINADOR	4	-	1	1	2
VII	TÉCNICO INFORMÁTICO	6	-	-	6	-
VII	JEFE DE CAJAS	2	2	-	-	-
VII	CAJERO/A	35	8	-	1	26
VIII	ASISTENTE	3	-	2	1	-
VIII	JEFE DE OFICINA	2	-	1	1	-
VIII	SUPERVISOR	6	1	-	-	5
VIII	ASISTENTE ADMINISTRATIVO	9	-	-	3	6
VIII	TÉCNICO ESPECIALIZADO	1	-	1	-	-
VIII	ANALISTA DE INFORMACIÓN	2	-	-	2	-
VIII	ANALISTA ADMINISTRATIVO	3	-	1	2	-
VIII	JEFE DE SECCIÓN	1	-	-	1	-
VIII	AUXILIAR CONTABLE	5	-	1	4	-
VIII	ADMINISTRATIVO ESPECIALIZADO	1	-	-	-	1
VIII	TAQUIMECANÓGRAFA	1	-	-	1	-
VIII	DIBUJANTE	1	-	-	1	-
VIII	TOPÓGRAFO	2	-	1	1	-
VIII	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	8	-	-	8	-
VIII	AUXILIAR TÉCNICO	5	-	-	5	-
VIII	NOTIFICADOR	24	-	1	-	23