



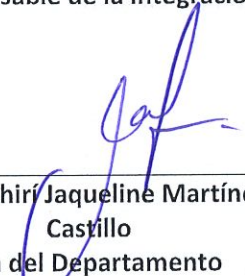
*Por la ciudad que merecemos*

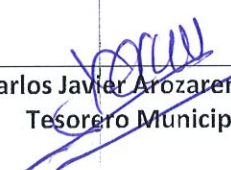
**Programa Presupuestario**  
**"Recaudación del Impuesto Predial"**  
**2025**

| <b>Tesorería Municipal</b>                              |                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nombre de la Unidad Responsable</b>                  | <b>Componente</b>                                                                                               |
| <b>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro</b> | <b>Servicios de Impuesto Predial, Municipales y catastrales otorgados</b>                                       |
|                                                         | <b>Trámites Administrativos para el pago de Impuesto sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) cobrados</b> |

**Responsable de la integración**

**Aprobación**

  
Ing. Tzahiri Jaqueline Martínez  
Castillo  
Jefa del Departamento  
Administrativo de la Tesorería  
Municipal

  
Lic. Carlos Javier Arozarena Salazar  
Tesorero Municipal

0

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 41, 45 fracción II inciso a) y 61 de la Ley de Planeación para el Estado de Morelos; 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.



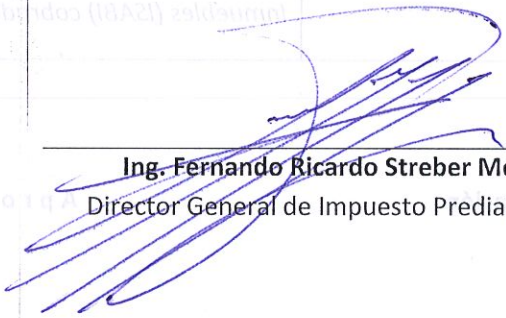


*Por la ciudad que merecemos*

**Programa Presupuestario**  
**"Recaudación del Impuesto Predial"**  
**2025**

**II.- Firmas**

**Unidades Responsables del Gasto que Integran el Programa**  
**Presupuestario**



**Ing. Fernando Ricardo Streber Montagné**  
Director General de 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 41, 45 fracción II inciso a) y 61 de la Ley de Planeación para el Estado de Morelos; 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.



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## III.- Contenido

|                                                 |    |
|-------------------------------------------------|----|
| I.- Portada .....                               | 1  |
| II.- Firmas .....                               | 2  |
| III.- Contenido .....                           | 3  |
| IV.- Presentación.....                          | 4  |
| V.- Mecánica Operativa .....                    | 5  |
| VI.- Matriz de Indicadores para Resultados..... | 6  |
| VII.- Resumen de Recursos Financieros .....     | 9  |
| VIII.- Resumen Financiero por Proyecto .....    | 10 |
| IX.- Seguimiento y Evaluación.....              | 11 |
| X.- Anexos .....                                | 13 |
| a) Ficha de Indicador de Desempeño .....        | 13 |
| b) Organigrama.....                             | 22 |
| c) Estructura Organizacional.....               | 23 |
| d) Árbol de Problemas .....                     | 24 |
| e) Árbol de Objetivos.....                      | 25 |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## *"Recaudación del Impuesto Predial"*

### IV.- Presentación

En cumplimiento a lo que establece la Ley de Planeación para el Estado de Morelos, la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos y la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, se elabora el Programa Presupuestario (P.P) 2025, 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 2025, 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 efficientar 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.



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### V.- Mecánica Operativa

Esta Dirección General realiza sus actividades en base a las diferentes disposiciones administrativas y fiscales respectivas, esto, por cuanto a los servicios catastrales prestados a los particulares en atención a las atribuciones conferidas:

- Ley de Catastro Municipal para el Estado de Morelos
- Reglamento del Catastro del Municipio de Cuernavaca
- Ley de ingresos del Municipio de Cuernavaca
- Reglamento de Gobierno y la Administración Pública de Cuernavaca
- Reglamento Interior de la Tesorería Municipal de Cuernavaca

Son las disposiciones legales que en primer término señalan las atribuciones y por ende, los servicios que prestará en materia catastral el suscrito Ente Municipal; por otro lado en materia fiscal todo servicio deberá ser enterado al Municipio por concepto de derechos, como se encuentra plasmado en la Ley de Ingresos del Municipio de Cuernavaca, servicios que serán ofertados a todos los ciudadanos que acrediten el interés jurídico para su petición siempre y cuando se encuentre registrado su predio en el Padrón Catastral Municipal.

Por otro lado, en lo relativo a la mecánica operativa de esta Dependencia Municipal para el ejercicio de sus funciones, deberá acatar a los plazos y procedimientos marcados por el Manual de Organización, Políticas y Procedimientos autorizado para esta Dirección General, el cual señala para la operatividad el cumplimiento de las metas en atención al público que son planificados.

Toda actividad ejercida por el personal de esta Dirección General se encuentra sustentada en:

El soporte documental que presenta el interesado en el pago del servicio que es ingresado a la Tesorería Municipal deberá guardar estrecha relación con el sistema informático bajo el resguardo de esta Dependencia; sistema que resguarda la información catastral de los predios empadronados ante el Municipio de Cuernavaca, mismo que será retroalimentado con cada actualización o manifestación de las funciones ejecutadas por el personal atendiendo a los principios administrativos de buena fe que rige el actuar de esta Unidad, como son: Documentos, pagos, sistemas y documentos.



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## VI.- Matriz de Indicadores para Resultados

|   <b>Matriz de Indicadores para Resultados del Programa Presupuestario</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Datos de Identificación del Programa Presupuestario</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Nombre del Programa Presupuestario:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  | <b>Año:</b>                                                                    |
| Recaudación del Impuesto Predial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  | 2026                                                                           |
| <b>Dependencia:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| Tesorería Municipal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Unidad Responsable del Gasto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| Dirección General de Impuesto Predial y Catastro                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Beneficiarios con perspectiva de género</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Hombres:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Mujeres:</b>                                                                                            | <b>Total:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Área de Enfoque:</b>                                                                                          |                                                                                |
| 178,641                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 199,835                                                                                                    | 378,476                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ciudadanía de Cuernavaca                                                                                         |                                                                                |
| <b>Niños:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Niñas:</b>                                                                                              | <b>Total:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                  |                                                                                |
| N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | N/A                                                                                                        | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Alineación al Plan Municipal de Desarrollo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Eje:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Programa:</b>                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Sub Programa:</b>                                                                                             |                                                                                |
| 10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10.6.2 Autonomía Financiera                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | N/A                                                                                                              |                                                                                |
| <b>Proyectos del Programa:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| TM704.- Gestión Recaudatoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Objetivo General:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Autonomía Financiera</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| La autonomía financiera tiene como objetivo lograr que la Tesorería Municipal del Ayuntamiento de Cuernavaca, sea administrativamente altamente eficiente; que atiendan a los contribuyentes en forma ágil, legal y respetuosa; teniendo al corriente las construcciones omisas y dando de alta a la mayor cantidad de poseedores, disminuyendo la brecha de contribuyentes incumplidos; desarrollando y aplicando programas destinados a reducir el número de contribuyentes omisos; y de asignar participativamente y racionalmente el gasto público, dando prioridad a las necesidades básicas de la población.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Clasificación Funcional y Programática</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Finalidad:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Función:</b>                                                                                            | <b>Sub Función:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Actividad Institucional:</b>                                                                                  | <b>Clave Programática:</b>                                                     |
| 1. Gobierno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.5. Asuntos Financieros y Hacendarios                                                                     | 1.5.2 Asuntos Hacendarios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 018. Hacienda Pública Responsable, Eficiente y Equitativa                                                        | M. Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional. |
| <b>Información Institucional</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Misión:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                            | <b>Visión:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                  |                                                                                |
| La Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, es responsable de recopilar e integrar el padrón catastral compuesto por el conjunto de registros inherentes a las actividades relativas a la identificación, inscripción y valuación de los bienes inmuebles ubicados en el Municipio de Cuernavaca; de manera eficiente, confiable y transparente, que permita prestar un servicio de calidad en la obtención de la información de las características físicas, técnicas y jurídicas de los predios, manteniendo en todo momento el control, manejo y suministro de la información de los actos emanados de la función catastral, así como brindar servicios de calidad con eficiencia, eficacia y prontitud privilegiando siempre la atención amable y empática hacia los usuarios tanto internos como al público en general, mediante la generación de información geográfica, estadística e informática actualizada y puntual del patrimonio inmobiliario, en apoyo a los procesos de planificación y desarrollo Municipal de Cuernavaca, alineados a las directrices de la Tesorería Municipal. |                                                                                                            | Lograr que la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro se mantenga como líder a nivel Estatal siendo innovador y creador de conocimientos en materia de información geográfica, estadística y catastral, caracterizándose por la eficiencia y eficacia en materia de cartografía y tecnologías georeferenciales en el Municipio de Cuernavaca, determinando siempre los principios de transparencia, ética, calidad y responsabilidad en la prestación de los servicios catastrales. |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Nivel Fin</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                |
| <b>Resumen Narrativo:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Indicador</b>                                                                                           | <b>Medios de Verificación</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Supuestos</b>                                                                                                 |                                                                                |
| Contribuir al cumplimiento de obligaciones fiscales para garantizar una carga fiscal proporcional y equitativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones fiscales por parte de los contribuyentes a nivel municipal. | Reporte emitido por el sistema del reporte predial 2025, bajo custodia de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Los contribuyentes cumplen con el pago de Impuesto Predial y Servicios Municipales para lograr mejores servicios |                                                                                |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## *"Recaudación del Impuesto Predial"*

| Tipo:                                                                                                       | Dimensión:                                                                                                  | Frecuencia:                                                                                                                                                                                                                                           | Meta:                                                                                                                      | Método de Cálculo:                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Estratégico                                                                                                 | Eficacia                                                                                                    | Anual                                                                                                                                                                                                                                                 | 35.00%                                                                                                                     | (Total de obligaciones fiscales recibidas / Total de obligaciones fiscales) * 100      |
| <b>Nivel Propósito</b>                                                                                      |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            |                                                                                        |
| Resumen Narrativo:                                                                                          | Indicador:                                                                                                  | Medios de Verificación:                                                                                                                                                                                                                               | Supuestos:                                                                                                                 |                                                                                        |
| La población del municipio de Cuernavaca cumple con el pago de los servicios municipales e impuesto predial | Porcentaje de disminución de contribuyentes con omisión de pago de servicios municipales e impuesto predial | Reporte emitido por el sistema del reporte predial 2025, bajo custodia de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                | La ciudadanía toma conciencia de sus obligaciones fiscales                                                                 |                                                                                        |
| Tipo:                                                                                                       | Dimensión:                                                                                                  | Frecuencia:                                                                                                                                                                                                                                           | Meta:                                                                                                                      | Método de Cálculo:                                                                     |
| Estratégico                                                                                                 | Eficacia                                                                                                    | Semestral                                                                                                                                                                                                                                             | 30.00%                                                                                                                     | (Total de predios que realizaron su pago / Total de predios con omisión de pago) * 100 |
| <b>Nivel Componente No. 1</b>                                                                               |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            |                                                                                        |
| Resumen Narrativo:                                                                                          | Indicador:                                                                                                  | Medios de Verificación:                                                                                                                                                                                                                               | Supuestos:                                                                                                                 |                                                                                        |
| Impuesto Predial y Servicios Municipales pagados                                                            | Porcentaje de contribuyentes cumplidos                                                                      | Reporte emitido por el sistema del reporte predial 2025, bajo custodia de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                | Los contribuyentes ven con beneplácito los estímulos fiscales                                                              |                                                                                        |
| Tipo:                                                                                                       | Dimensión:                                                                                                  | Frecuencia:                                                                                                                                                                                                                                           | Meta:                                                                                                                      | Método de Cálculo:                                                                     |
| Gestión                                                                                                     | Eficiencia                                                                                                  | Trimestral                                                                                                                                                                                                                                            | 100.00%                                                                                                                    | (Total de contribuyentes con pago/Contribuyentes existentes) *100                      |
| <b>Nivel Actividad No. 1.1</b>                                                                              |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            |                                                                                        |
| Resumen Narrativo:                                                                                          | Indicador:                                                                                                  | Medios de Verificación:                                                                                                                                                                                                                               | Supuestos:                                                                                                                 |                                                                                        |
| Realización de campañas de Estímulos Fiscales para regularización                                           | Porcentaje de campañas de regularización de pagos realizadas.                                               | Resoluciones de Carácter General 2025, autorizadas por el Presidente Municipal, Cabildo y Ley de Ingresos, ubicados en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er piso, Col. Centro Cuernavaca, Morelos. | Difusión eficaz de las campañas de Estímulos Fiscales                                                                      |                                                                                        |
| Tipo:                                                                                                       | Dimensión:                                                                                                  | Frecuencia:                                                                                                                                                                                                                                           | Meta:                                                                                                                      | Método de Cálculo:                                                                     |
| Gestión                                                                                                     | Eficiencia                                                                                                  | Mensual                                                                                                                                                                                                                                               | 100.00%                                                                                                                    | (Total de campañas autorizadas / Total de campañas recibidas) * 100                    |
| <b>Nivel Actividad No. 1.2</b>                                                                              |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            |                                                                                        |
| Resumen Narrativo:                                                                                          | Indicador:                                                                                                  | Medios de Verificación:                                                                                                                                                                                                                               | Supuestos:                                                                                                                 |                                                                                        |
| Regularización de predios omisos y construcciones omisas                                                    | Porcentaje de acuerdos de cabildo implementados para la regularización de predios y construcciones omisas   | Acuerdos de cabildo vigentes, que se encuentran en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                                      | Los contribuyentes toman con beneplácito los beneficios otorgados por el Ayuntamiento                                      |                                                                                        |
| Tipo:                                                                                                       | Dimensión:                                                                                                  | Frecuencia:                                                                                                                                                                                                                                           | Meta:                                                                                                                      | Método de Cálculo:                                                                     |
| Gestión                                                                                                     | Eficiencia                                                                                                  | Mensual                                                                                                                                                                                                                                               | 100.00%                                                                                                                    | (Total de acuerdos autorizados / Total de acuerdos recibidos) * 100                    |
| <b>Nivel Componente No. 2</b>                                                                               |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            |                                                                                        |
| Resumen Narrativo:                                                                                          | Indicador:                                                                                                  | Medios de Verificación:                                                                                                                                                                                                                               | Supuestos:                                                                                                                 |                                                                                        |
| Padrón de contribuyentes actualizado                                                                        | Porcentaje de actualización del Padrón de Contribuyentes                                                    | Reporte emitido por el sistema de Impuesto Predial 2025, ubicado en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en                                                                                                                   | Los poseedores de bienes inmuebles comunales, ejidales o particulares que se den de alta en el padrón, además de cualquier |                                                                                        |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

|                                                                                                                     |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                       |                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                        |                                                                          | contribuyente que fusiona, fracciona o concilia predios para contribuir con el pago de sus obligaciones fiscales.                                                                                                                                              |                                                       |                                                                                                                             |
| <b>Tipo:</b>                                                                                                        | <b>Dimensión:</b>                                                        | <b>Frecuencia:</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Meta:</b>                                          | <b>Método de Cálculo:</b>                                                                                                   |
| Gestión                                                                                                             | Eficiencia                                                               | Mensual                                                                                                                                                                                                                                                        | 1.00%                                                 | (Total de padrón de contribuyentes inscritos / total de padrón de contribuyentes existentes en el ejercicio anterior) * 100 |
| <b>Nivel Actividad No. 2.1</b>                                                                                      |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                       |                                                                                                                             |
| <b>Resumen Narrativo:</b>                                                                                           | <b>Indicador:</b>                                                        | <b>Medios de Verificación:</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Supuestos:</b>                                     |                                                                                                                             |
| Elaboración y emisión de planos catastrales                                                                         | Porcentaje de planos catastrales emitidos                                | Formatos de planos catastrales pagados 2025, que se encuentran bajo resguardo de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                  | Bienes inmuebles regularizados                        |                                                                                                                             |
| <b>Tipo:</b>                                                                                                        | <b>Dimensión:</b>                                                        | <b>Frecuencia:</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Meta:</b>                                          | <b>Método de Cálculo:</b>                                                                                                   |
| Gestión                                                                                                             | Eficiencia                                                               | Mensual                                                                                                                                                                                                                                                        | 100.00%                                               | (Total de planos catastrales emitidos / Total de planos catastrales solicitados) * 100                                      |
| <b>Nivel Componente No. 3</b>                                                                                       |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                       |                                                                                                                             |
| <b>Resumen Narrativo:</b>                                                                                           | <b>Indicador:</b>                                                        | <b>Medios de Verificación:</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Supuestos:</b>                                     |                                                                                                                             |
| Trámites Administrativos para el pago del impuesto sobre adquisición de bienes inmuebles (ISABI) cobrados           | Porcentaje de variación de los trámites recibidos para el pago de ISABI. | Total de trámites administrativos concluidos contenidos en el reporte emitido por el sistema de Impuesto Predial 2025, ubicado en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos | El contribuyente realiza el pago del impuesto (ISABI) |                                                                                                                             |
| <b>Tipo:</b>                                                                                                        | <b>Dimensión:</b>                                                        | <b>Frecuencia:</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Meta:</b>                                          | <b>Método de Cálculo:</b>                                                                                                   |
| Gestión                                                                                                             | Eficacia                                                                 | Trimestral                                                                                                                                                                                                                                                     | 5.00%                                                 | (Tramites recibidos en el trimestre / tramites recibidos del trimestre anterior) * 100                                      |
| <b>Nivel Actividad No. 3.1</b>                                                                                      |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                       |                                                                                                                             |
| <b>Resumen Narrativo:</b>                                                                                           | <b>Indicador:</b>                                                        | <b>Medios de Verificación:</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Supuestos:</b>                                     |                                                                                                                             |
| Integración del expediente del impuesto sobre adquisición de bienes inmuebles (ISABI) a solicitud del contribuyente | Porcentaje de trámites de ISABI atendidos                                | Formato de impuesto sobre adquisición de bienes inmuebles concluidos 2025, que se ubican Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                             | El contribuyente realiza el pago del impuesto         |                                                                                                                             |
| <b>Tipo:</b>                                                                                                        | <b>Dimensión:</b>                                                        | <b>Frecuencia:</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Meta:</b>                                          | <b>Método de Cálculo:</b>                                                                                                   |
| Gestión                                                                                                             | Eficiencia                                                               | Mensual                                                                                                                                                                                                                                                        | 100.00%                                               | (Tramites atendidos en tiempo / trámites ingresados) * 100                                                                  |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## VII.- Resumen de Recursos Financieros

| RESUMEN DE RECURSOS FINANCIEROS                               |                |                                  |                |                |                |                        |                |                                     |                |                |                          |              |  |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------|--|
| Programa Presupuestario:                                      |                | Recaudación del Impuesto Predial |                |                |                | Tipo:                  |                | <input checked="" type="checkbox"/> | Institucional  |                | <input type="checkbox"/> | De Inversión |  |
| Dependencia/Organismo responsable:                            |                | Tesorería Municipal              |                |                |                |                        |                | Monto (\$):                         |                | \$6,611,179.44 |                          |              |  |
| Programación Financiera 2025                                  |                |                                  |                |                |                |                        |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| Enero                                                         | Febrero        | Marzo                            | Abril          | Mayo           | Junio          | Julio                  | Agosto         | Septiembre                          | Octubre        | Noviembre      | Diciembre                |              |  |
| \$112,238,584.49                                              | \$2,064,345.12 | \$2,076,845.11                   | \$2,064,345.12 | \$2,076,845.11 | \$2,064,345.12 | \$2,207,387.57         | \$2,061,975.12 | \$2,074,475.11                      | \$2,061,975.12 | \$2,073,939.55 | \$3,650,647.60           |              |  |
| Concepto                                                      |                |                                  |                |                |                | Cantidad anual (pesos) |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| TOTAL                                                         |                |                                  |                |                |                |                        |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| Recursos Físcal                                               |                |                                  |                |                |                |                        |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| 1000.- Servicios personales                                   |                |                                  |                |                |                | \$6,428,179.44         |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| 2000.- Materiales y suministros                               |                |                                  |                |                |                | \$58,000.00            |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| 3000.- Servicios generales                                    |                |                                  |                |                |                | \$125,000.00           |                |                                     |                |                |                          |              |  |
| 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                                          |                |                                  |                |                |                |                        |                |                                     |                |                |                          |              |  |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## VIII.- Resumen Financiero por Proyecto

|                                                               |             |                                                  |              |                              |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
|---------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------|--------------|------------------------------|------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|------------|
|                                                               |             |                                                  |              | TM704.- Gestión Recaudatoria |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| Clave Presupuestal                                            |             | 06003                                            |              |                              |            | Tipo:      |              | <input checked="" type="checkbox"/> Operativa Institucional | <input type="checkbox"/> De Inversión |                |            |
| U.R.G:                                                        |             | Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |              |                              |            |            |              | Monto (\$):                                                 |                                       | \$6,611,179.44 |            |
|                                                               |             |                                                  |              | Programación Financiera 2025 |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| Enero                                                         | Febrero     | Marzo                                            | Abril        | Mayo                         | Junio      | Julio      | Agosto       | Septiembre                                                  | Octubre                               | Noviembre      | Diciembre  |
| 1,018,048.69                                                  | 440,197.147 | 444,863.83                                       | 4,440,197.17 | 444,863.83                   | 440,197.17 | 475,951.41 | 4,440,197.17 | 444,863.83                                                  | 4,440,197.17                          | 908,844.32     | 672,757.77 |
| Concepto                                                      |             |                                                  |              | Cantidad anual (pesos)       |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| TOTAL                                                         |             |                                                  |              |                              |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| Recursos Fiscal                                               |             |                                                  |              |                              |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| 1000.- Servicios personales                                   |             |                                                  |              | \$6,428,179.44               |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| 2000.- Materiales y suministros                               |             |                                                  |              | \$58,000.00                  |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| 3000.- Servicios generales                                    |             |                                                  |              | \$125,000.00                 |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |
| 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                                          |             |                                                  |              |                              |            |            |              |                                                             |                                       |                |            |



# **PROGRAMA PRESUPUESTARIO:**

## *"Recaudación del Impuesto Predial"*

### **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.

El Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN) 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 2025.

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.



## PROGRAMA PRESUPUESTARIO: *"Recaudación del Impuesto Predial"*

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.



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## X.- Anexos

### a) Ficha de Indicador de Desempeño

| Ficha de Indicador del Desempeño                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> <b>Eje:</b><br/>10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente </div> <div> <b>Programa:</b><br/>10.6.2 Autonomía Financiera </div> <div> <b>Estrategia:</b><br/>Propiciar un gasto público más eficiente, manteniendo la disciplina y el equilibrio presupuestal, así como la transparencia. </div> <div> <b>Nivel del Objetivo:</b><br/>Fin </div> <div> <b>Clave del Indicador:</b> </div> </div> |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| <b>Datos de Identificación del Programa Presupuestario</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Nombre del Programa Presupuestario:<br>Recaudación del Impuesto Predial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Dependencia:<br>Tesorería Municipal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Proyecto del Programa:<br>M704                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 | Nombre del Proyecto:<br>Gestión Recaudatoria                              |                                   |                                                                                                                   | Unidad Responsable del Gasto:<br>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro                                         |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| <b>Datos del Indicador</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Nombre del Indicador:<br>Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones fiscales por parte de los contribuyentes a nivel municipal.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   | Definición:<br>El indicador informa el grado de cumplimiento de las obligaciones fiscales por parte de los contribuyentes |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Dimensión:<br>Eficacia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                                                                           | Tipo de Indicador:<br>Estratégico |                                                                                                                   |                                                                                                                           | Sentido del Indicador:<br>Ascendente                              |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Método de cálculo:<br>(V1/V2) * 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 | Variable 1:<br>Total de obligaciones fiscales recibidas                   |                                   | Variable 2:<br>Total de obligaciones fiscales                                                                     |                                                                                                                           | Unidad de medida:<br>Porcentaje                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Meta 2025:<br>35.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 | Año línea base:<br>2024                                                   |                                   | Valor línea base:<br>55.00%                                                                                       |                                                                                                                           | Frecuencia de medición:<br>Anual                                  |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Medios de Verificación:<br>Reporte emitido por el sistema del reporte predial 2025, bajo custodia de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro ubicada en Cuauhtemotzín No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos                                                                                                                                                                                                                         |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| <b>Características del Indicador "CREMAA"</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Claridad<br>Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 | Relevancia<br>Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo |                                   | Economía<br>Estar disponible a un costo razonable                                                                 |                                                                                                                           | Monitoreable<br>Poder ser sometido a una evaluación independiente |        | Adecuado<br>Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados      |            |                      |                |
| Cumple:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 | Cumple:                                                                   |                                   | Cumple:                                                                                                           |                                                                                                                           | Cumple:                                                           |        | Cumple:                                                                                                |            |                      |                |
| <b>Metas Calendarizadas</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Meta Programada | Obligaciones fiscales                                                     | Obligaciones fiscales recibidas   | Comportamiento Aceptable                                                                                          |                                                                                                                           | Comportamiento en Riesgo                                          |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación                                                        |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                                                                           |                                   | Desde                                                                                                             | Hasta                                                                                                                     | Desde                                                             | Hasta  | Por debajo                                                                                             | Por encima |                      |                |
| Enero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Febrero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Marzo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Abril                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Mayo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Junio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Julio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Agosto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Septiembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Octubre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Noviembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Diciembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 55.00%          |                                                                           |                                   | 50.00%                                                                                                            | 55.00%                                                                                                                    | 45.00%                                                            | 49.99% | 45.00%                                                                                                 | 55.00%     |                      |                |
| Anual                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 55.00%          |                                                                           |                                   | 50.00%                                                                                                            | 55.00%                                                                                                                    | 45.00%                                                            | 49.99% | 45.00%                                                                                                 | 55.00%     |                      |                |
| <b>GRÁFICO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 |                                                                           |                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                   |        |                                                                                                        |            |                      |                |
| TITULAR DE LA URG-<br>Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                                                                           |                                   | RESPONSABLE DEL INDICADOR<br>Luis Antonio Vega Domínguez<br>Jefe de Depto. de Actualización Informática y Captura |                                                                                                                           |                                                                   |        | RESPONSABLE INTEGRACIÓN<br>Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |            |                      |                |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                          |                                          |                                                                   |                                  |                      |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Eje:<br>10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | Programa:<br>10.6.2 Autonomía Financiera | Estrategia:<br>Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Nivel del Objetivo:<br>Propósito | Clave del Indicador: |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                                                         |                                              |                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Programa Presupuestario:<br>Recaudación del Impuesto Predial |                                              |                                                                                   |
| Dependencia:<br>Tesorería Municipal                                     |                                              |                                                                                   |
| Proyecto del Programa:<br>TM704                                         | Nombre del Proyecto:<br>Gestión Recaudatoria | Unidad Responsable del Gasto:<br>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |

#### Datos del Indicador

|                                                                                                                                      |                           |                                                                                        |                                                                                                                                                           |                                       |                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Nombre del Indicador:<br>Porcentaje de disminución de contribuyentes con omisión de pago de servicios municipales e impuesto predial |                           |                                                                                        | Definición:<br>El indicador informa el número de contribuyentes que estaban en omisión de pago y actualmente están cumplimiento con su obligación fiscal. |                                       |                                 |
| Dimensión:<br>Eficacia                                                                                                               |                           | Tipo de Indicador:<br>Estratégico                                                      |                                                                                                                                                           | Sentido del Indicador:<br>Descendente |                                 |
| Método de cálculo:<br>(V1/V2) *100                                                                                                   | Variable 1:<br>Variable 2 | Total de contribuyentes que realizaron su pago<br>Total de predios con omisión de pago |                                                                                                                                                           |                                       | Unidad de medida:<br>Porcentaje |
| Meta 2025:<br>30.00%                                                                                                                 | Año línea base:<br>2024   | Valor línea base:<br>45.00%                                                            | Frecuencia de medición:<br>Semestral                                                                                                                      |                                       |                                 |

Medios de Verificación:  
Reporte emitido por el sistema del reporte predial 2024, bajo custodia de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

#### Características del Indicador "CREMAA"

| Claridad                                                                  | Relevancia                                                  | Economía                              | Monitoreable                                      | Adecuado                                                                              | Aporte Marginal                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | Estar disponible a un costo razonable | Poder ser sometido a una evaluación independiente | Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                   | Cumple:                                                     | Cumple:                               | Cumple:                                           | Cumple:                                                                               | Cumple:                                                                                                                    |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Predios con omisión de pago | Predios que realizaron su pago | Comportamiento Aceptable |        | Comportamiento en Riesgo |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                             |                                | Desde                    | Hasta  | Desde                    | Hasta  | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Febrero     |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Marzo       |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Abril       |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Mayo        |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Junio       | 25.00%          |                             |                                | 20.00%                   | 25.00% | 16.00%                   | 19.99% | 16.00%                                          | 25.00%     |                      |                |
| Julio       |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Agosto      |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Septiembre  |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Octubre     |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Noviembre   |                 |                             |                                |                          |        |                          |        |                                                 |            |                      |                |
| Diciembre   | 6.00%           |                             |                                | 25.00%                   | 31.00% | 20.00%                   | 24.99% | 20.00%                                          | 31.00%     |                      |                |
| Anual       | 31.00%          |                             |                                | 25.00%                   | 31.00% | 20.00%                   | 24.99% | 20.00%                                          | 31.00%     |                      |                |

#### GRÁFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Fernando Ricardo Streber Montagne  
Director General de Impuesto Predial y Catastro

RESPONSABLE DEL INDICADOR

Luis Antonio Vega Domínguez  
Jefe de Depto. de Actualización Informática y Captura

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo  
Jefa del Departamento Administrativo



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                  |                             |                                                    |                     |                      |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Eje:                             | Programa:                   | Estrategia:                                        | Nivel del Objetivo: | Clave del Indicador: |
| 10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | 10.6.2 Autonomía Financiera | Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Componente          | 1                    |

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                     |                                  |                                                  |  |  |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|--|--|
| Nombre del Programa Presupuestario: | Recaudación del Impuesto Predial |                                                  |  |  |
| Dependencia:                        | Tesorería Municipal              |                                                  |  |  |
| Proyecto del Programa:              | Nombre del Proyecto:             | Unidad Responsable del Gasto:                    |  |  |
| TM704                               | Gestión Recaudatoria             | Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |  |  |

#### Datos del Indicador

|                                        |                                                                                          |                           |                         |  |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|--|
| Nombre del Indicador:                  | Definición:                                                                              |                           |                         |  |
| Porcentaje de contribuyentes cumplidos | El indicador nos permite conocer el número de ciudadanos cumplidos en sus contribuciones |                           |                         |  |
| Dimensión:                             | Tipo de Indicador:                                                                       | Sentido del Indicador:    |                         |  |
| Cuanticativa                           | Gestión                                                                                  | Regular                   |                         |  |
| Método de cálculo:                     | Variable 1:                                                                              | Contribuyentes con pago   | Unidad de medida:       |  |
| (V1/V2) * 100                          | Variable 2:                                                                              | Contribuyentes existentes | Porcentaje              |  |
| Meta 2025:                             | Año línea base:                                                                          | Valor línea base:         | Frecuencia de medición: |  |
| 100.00%                                | 2024                                                                                     | 100.00%                   | Trimestral              |  |

#### Medios de Verificación:

Reporte emitido por el sistema del reporte predial 2025, bajo custodia de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

#### Características del Indicador "CREMAA"

|                                                                                              |                                                                                  |                                                          |                                                                          |                                                                                                          |                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Claridad</b><br>Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | <b>Relevancia</b><br>Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | <b>Economía</b><br>Estar disponible a un costo razonable | <b>Monitoreable</b><br>Poder ser sometido a una evaluación independiente | <b>Adecuado</b><br>Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | <b>Aporte Marginal</b><br>Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                                      | Cumple:                                                                          | Cumple:                                                  | Cumple:                                                                  | Cumple:                                                                                                  | Cumple:                                                                                                                                              |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Contribuyentes existentes | Contribuyentes con pago | Comportamiento Aceptable |         | Comportamiento en Riesgo |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semafización |
|-------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|--------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------|
|             |                 |                           |                         | Desde                    | Hasta   | Desde                    | Hasta  | Por debajo                                      | Por encima |                      |              |
| Enero       |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Febrero     |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Marzo       | 25.00%          |                           |                         | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |              |
| Abril       |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Mayo        |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Junio       | 25.00%          |                           |                         | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |              |
| Julio       |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Agosto      |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Septiembre  | 25.00%          |                           |                         | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |              |
| Octubre     |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Noviembre   |                 |                           |                         |                          |         |                          |        |                                                 |            |                      |              |
| Diciembre   | 25.00%          |                           |                         | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |              |
| Anual       | 100.00%         |                           |                         | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |              |

#### GRÁFICO

#### Observaciones

|                                                                                      |                                                                                      |                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG                                                                    | RESPONSABLE DEL INDICADOR                                                            | RESPONSABLE INTEGRACIÓN                                                      |
| Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | Luis Antonio Vega Domínguez<br>Jefe de Depto. de Actualización Informática y Captura | Tzahiri Jacqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## Ficha de Indicador del Desempeño



### Alineación

|                                          |                                          |                                                                   |                                  |                             |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| Eje:<br>10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | Programa:<br>10.6.2 Autonomía Financiera | Estrategia:<br>Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Nivel del Objetivo:<br>Actividad | Clave del Indicador:<br>1.1 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|

### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                                                         |                                     |                                 |                                              |                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Programa Presupuestario:<br>Recaudación del Impuesto Predial | Dependencia:<br>Tesorería Municipal | Proyecto del Programa:<br>TM704 | Nombre del Proyecto:<br>Gestión Recaudatoria | Unidad Responsable del Gasto:<br>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|

### Datos del Indicador

|                                                                                       |                           |                                            |                                                                                                                                             |                                   |                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Nombre del Indicador:<br>Porcentaje de campañas de regularización de pagos realizadas |                           |                                            | Definición:<br>Se realizan campañas en el transcurso del Ejercicio, para incentivar a los ciudadanos al cumplimiento de sus contribuciones. |                                   |                                 |
| Dimensión:<br>Eficiencia                                                              |                           | Tipo de Indicador:<br>Gestión              |                                                                                                                                             | Sentido del Indicador:<br>Regular |                                 |
| Método de cálculo:<br>(V1/V2) *100                                                    | Variable 1:<br>Variable 2 | Campañas autorizadas<br>Campañas recibidas |                                                                                                                                             |                                   | Unidad de medida:<br>Porcentaje |
| Meta 2025:<br>100.00%                                                                 | Año línea base:<br>2024   | Valor línea base:<br>100.00%               | Frecuencia de medición:<br>Mensual                                                                                                          |                                   |                                 |

### Medios de Verificación:

Resoluciones de Carácter General 2025, autorizadas por el Presidente Municipal, Cabildo y Ley de Ingresos, ubicados en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

### Características del Indicador "CREMAA"

| Claridad                                                                  | Relevancia                                                  | Economía                              | Monitoreable                                      | Adecuado                                                                              | Aporte Marginal                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | Estar disponible a un costo razonable | Poder ser sometido a una evaluación independiente | Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                   | Cumple:                                                     | Cumple:                               | Cumple:                                           | Cumple:                                                                               | Cumple:                                                                                                                    |

### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Campañas recibidas | Campañas autorizadas | Comportamiento Aceptable |         | Comportamiento en Riesgo |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------------------------|---------|--------------------------|--------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                    |                      | Desde                    | Hasta   | Desde                    | Hasta  | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       | 8.33%           |                    |                      | 6.66%                    | 8.33%   | 5.00%                    | 6.65%  | 5.00%                                           | 8.33%      |                      |                |
| Febrero     | 8.33%           |                    |                      | 13.33%                   | 16.66%  | 10.00%                   | 13.32% | 10.00%                                          | 16.66%     |                      |                |
| Marzo       | 8.34%           |                    |                      | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |                |
| Abril       | 8.33%           |                    |                      | 26.66%                   | 33.33%  | 20.00%                   | 26.65% | 20.00%                                          | 33.33%     |                      |                |
| Mayo        | 8.33%           |                    |                      | 33.33%                   | 41.66%  | 25.00%                   | 33.32% | 25.00%                                          | 41.66%     |                      |                |
| Junio       | 8.34%           |                    |                      | 40.00%                   | 50.00%  | 30.00%                   | 39.99% | 30.00%                                          | 50.00%     |                      |                |
| Julio       | 8.33%           |                    |                      | 46.66%                   | 58.33%  | 35.00%                   | 46.65% | 35.00%                                          | 58.33%     |                      |                |
| Agosto      | 8.33%           |                    |                      | 53.33%                   | 66.66%  | 40.00%                   | 53.32% | 40.00%                                          | 66.66%     |                      |                |
| Septiembre  | 8.34%           |                    |                      | 60.00%                   | 75.00%  | 45.00%                   | 59.99% | 45.00%                                          | 75.00%     |                      |                |
| Octubre     | 8.33%           |                    |                      | 66.66%                   | 83.33%  | 50.00%                   | 66.65% | 50.00%                                          | 83.33%     |                      |                |
| Noviembre   | 8.33%           |                    |                      | 73.33%                   | 91.66%  | 55.00%                   | 73.32% | 55.00%                                          | 91.66%     |                      |                |
| Diciembre   | 8.34%           |                    |                      | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |
| Anual       | 100.00%         |                    |                      | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |

### GRÁFICO

### Observaciones

|                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG<br>Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | RESPONSABLE DEL INDICADOR<br>Jesús Alberto Rangel Bernal<br>Jefe de Depto. De Actualización Geográfica y Estadística | RESPONSABLE INTEGRACIÓN<br>Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                  |                             |                                                    |                     |                      |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Eje:                             | Programa:                   | Estrategia:                                        | Nivel del Objetivo: | Clave del Indicador: |
| 10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | 10.6.2 Autonomía Financiera | Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Actividad           | 1.2                  |

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                     |                                  |                                                  |  |  |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|--|--|
| Nombre del Programa Presupuestario: | Recaudación del Impuesto Predial |                                                  |  |  |
| Dependencia:                        | Tesorería Municipal              |                                                  |  |  |
| Proyecto del Programa:              | Nombre del Proyecto:             | Unidad Responsable del Gasto:                    |  |  |
| TM704                               | Gestión Recaudatoria             | Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |  |  |

#### Datos del Indicador

|                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Indicador:                                                                                            | Definición:                                                                                                                                       |
| Porcentaje de acuerdos de cabildo implementados para la regularización de predios omisos y construcciones omisas | Se realizan campañas en el transcurso del Ejercicio, para incentivar a los ciudadanos a la inscripción de predios omisos y construcciones omisas. |

|            |                    |                        |
|------------|--------------------|------------------------|
| Medición:  | Tipo de Indicador: | Sentido del Indicador: |
| Eficiencia | Gestión            | Regular                |

|                    |             |                               |                   |
|--------------------|-------------|-------------------------------|-------------------|
| Método de cálculo: | Variable 1: | Total de acuerdos autorizados | Unidad de medida: |
| (V1/V2) * 100      | Variable 2  | Total de acuerdos recibidos   | Porcentaje        |

|            |                 |                   |                         |
|------------|-----------------|-------------------|-------------------------|
| Meta 2025: | Año línea base: | Valor línea base: | Frecuencia de medición: |
| 100.00%    | 2024            | 100.00%           | Mensual                 |

|                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Medios de Verificación:                                                                                                                                                      |
| Acuerdos de cabildo 2025, que se encuentran en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzín No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos |

#### Características del Indicador "CREMAA"

|                                                                                              |                                                                                  |                                                          |                                                                          |                                                                                                          |                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Claridad</b><br>Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | <b>Relevancia</b><br>Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | <b>Economía</b><br>Estar disponible a un costo razonable | <b>Monitoreable</b><br>Poder ser sometido a una evaluación independiente | <b>Adecuado</b><br>Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | <b>Aporte Marginal</b><br>Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                                      | Cumple:                                                                          | Cumple:                                                  | Cumple:                                                                  | Cumple:                                                                                                  | Cumple:                                                                                                                                              |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Acuerdos recibidos | Acuerdos autorizados | Comportamiento Aceptable |         | Comportamiento en Riesgo |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------------------------|---------|--------------------------|--------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                    |                      | Desde                    | Hasta   | Desde                    | Hasta  | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       | 8.33%           |                    |                      | 6.66%                    | 8.33%   | 5.00%                    | 6.65%  | 5.00%                                           | 8.33%      |                      |                |
| Febrero     | 8.33%           |                    |                      | 13.33%                   | 16.66%  | 10.00%                   | 13.32% | 10.00%                                          | 16.66%     |                      |                |
| Marzo       | 8.34%           |                    |                      | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |                |
| Abril       | 8.33%           |                    |                      | 26.66%                   | 33.33%  | 20.00%                   | 26.65% | 20.00%                                          | 33.33%     |                      |                |
| Mayo        | 8.33%           |                    |                      | 33.33%                   | 41.66%  | 25.00%                   | 33.32% | 25.00%                                          | 41.66%     |                      |                |
| Junio       | 8.34%           |                    |                      | 40.00%                   | 50.00%  | 30.00%                   | 39.99% | 30.00%                                          | 50.00%     |                      |                |
| Julio       | 8.33%           |                    |                      | 46.66%                   | 58.33%  | 35.00%                   | 46.65% | 35.00%                                          | 58.33%     |                      |                |
| Agosto      | 8.33%           |                    |                      | 53.33%                   | 66.66%  | 40.00%                   | 53.32% | 40.00%                                          | 66.66%     |                      |                |
| Septiembre  | 8.34%           |                    |                      | 60.00%                   | 75.00%  | 45.00%                   | 59.99% | 45.00%                                          | 75.00%     |                      |                |
| Octubre     | 8.33%           |                    |                      | 66.66%                   | 83.33%  | 50.00%                   | 66.65% | 50.00%                                          | 83.33%     |                      |                |
| Noviembre   | 8.33%           |                    |                      | 73.33%                   | 91.66%  | 55.00%                   | 73.32% | 55.00%                                          | 91.66%     |                      |                |
| Diciembre   | 8.34%           |                    |                      | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |
| Anual       | 100.00%         |                    |                      | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |

#### Observaciones

|                                                                                      |                                                                                         |                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG                                                                    | RESPONSABLE DEL INDICADOR                                                               | RESPONSABLE INTEGRACIÓN                                                     |
| Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | Jesús Alberto Rangel Bernal<br>Jefe de Depto. De Actualización Geográfica y Estadística | Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                          |                                          |                                                                   |                                   |                           |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| Eje:<br>10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | Programa:<br>10.6.2 Autonomía Financiera | Estrategia:<br>Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Nivel del Objetivo:<br>Componente | Clave del Indicador:<br>2 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                                                         |                                              |                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Programa Presupuestario:<br>Recaudación del Impuesto Predial |                                              |                                                                                   |
| Dependencia:<br>Tesorería Municipal                                     |                                              |                                                                                   |
| Proyecto del Programa:<br>TM704                                         | Nombre del Proyecto:<br>Gestión Recaudatoria | Unidad Responsable del Gasto:<br>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |

#### Datos del Indicador

|                                                                                   |                           |                                                                                                                                    |                                                                                                       |                                      |                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Nombre del Indicador:<br>Porcentaje de actualización del Padrón de Contribuyentes |                           |                                                                                                                                    | Definición:<br>El indicador permite conocer el porcentaje del incremento del Padrón de Contribuyentes |                                      |                                    |
| Dimensión:<br>Eficiencia                                                          |                           | Tipo de Indicador:<br>Gestión                                                                                                      |                                                                                                       | Sentido del Indicador:<br>Ascendente |                                    |
| Método de cálculo:<br>(V1/V2) *100                                                | Variable 1:<br>Variable 2 | Total del padrón de contribuyentes programado a inscribir<br>Total del padrón de contribuyentes inscritos en el ejercicio anterior |                                                                                                       |                                      | Unidad de medida:<br>Porcentaje    |
| Meta 2025:<br>1.00%                                                               |                           | Año línea base:<br>2024                                                                                                            |                                                                                                       | Valor línea base:<br>0.05%           | Frecuencia de medición:<br>Mensual |

#### Medios de Verificación:

Reporte emitido por el sistema de Impuesto Predial 2025, ubicado en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

#### Características del Indicador "CREMAA"

| Claridad                                                                  | Relevancia                                                  | Economía                              | Monitoreable                                      | Adecuado                                                                              | Aporte Marginal                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | Estar disponible a un costo razonable | Poder ser sometido a una evaluación independiente | Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                   | Cumple:                                                     | Cumple:                               | Cumple:                                           | Cumple:                                                                               | Cumple:                                                                                                                    |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Padrón de Contribuyentes existentes en el Ejercicio Anterior | Total de Padrón de Contribuyentes inscritos | Comportamiento Aceptable |       | Comportamiento en Riesgo |       | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                                                              |                                             | Desde                    | Hasta | Desde                    | Hasta | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.06%                    | 0.08% | 0.05%                    | 0.05% | 0.05%                                           | 0.08%      |                      |                |
| Febrero     | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.13%                    | 0.16% | 0.10%                    | 0.12% | 0.10%                                           | 0.16%      |                      |                |
| Marzo       | 0.09%           |                                                              |                                             | 0.20%                    | 0.25% | 0.15%                    | 0.19% | 0.15%                                           | 0.25%      |                      |                |
| Abril       | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.26%                    | 0.33% | 0.20%                    | 0.25% | 0.20%                                           | 0.33%      |                      |                |
| Mayo        | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.33%                    | 0.41% | 0.25%                    | 0.32% | 0.25%                                           | 0.41%      |                      |                |
| Junio       | 0.09%           |                                                              |                                             | 0.40%                    | 0.50% | 0.30%                    | 0.39% | 0.30%                                           | 0.50%      |                      |                |
| Julio       | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.46%                    | 0.58% | 0.35%                    | 0.45% | 0.35%                                           | 0.58%      |                      |                |
| Agosto      | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.53%                    | 0.66% | 0.40%                    | 0.52% | 0.40%                                           | 0.66%      |                      |                |
| Septiembre  | 0.09%           |                                                              |                                             | 0.60%                    | 0.75% | 0.45%                    | 0.61% | 0.45%                                           | 0.75%      |                      |                |
| Octubre     | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.66%                    | 0.83% | 0.50%                    | 0.65% | 0.50%                                           | 0.83%      |                      |                |
| Noviembre   | 0.08%           |                                                              |                                             | 0.73%                    | 0.91% | 0.55%                    | 0.72% | 0.55%                                           | 0.91%      |                      |                |
| Diciembre   | 0.09%           |                                                              |                                             | 0.80%                    | 1.00% | 0.60%                    | 0.79% | 0.60%                                           | 1.00%      |                      |                |
| Anual       | 1.00%           |                                                              |                                             | 0.80%                    | 1.00% | 0.60%                    | 0.79% | 0.60%                                           | 1.00%      |                      |                |

#### GRÁFICO

|               |
|---------------|
| Observaciones |
|---------------|

|                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG<br>Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | RESPONSABLE DEL INDICADOR<br>Jesús Alberto Rangel Bernal<br>Jefe de Depto. de Actualización Geográfica y Estadística | RESPONSABLE INTEGRACIÓN<br>Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                  |                             |                                                    |                     |                      |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Eje:                             | Programa:                   | Estrategia:                                        | Nivel del Objetivo: | Clave del Indicador: |
| 10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | 10.6.2 Autonomía Financiera | Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Actividad           | 2.1                  |

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                     |                                  |                                                  |  |  |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|--|--|
| Nombre del Programa Presupuestario: | Recaudación del Impuesto Predial |                                                  |  |  |
| Dependencia:                        | Tesorería Municipal              |                                                  |  |  |
| Proyecto del Programa:              | Nombre del Proyecto:             | Unidad Responsable del Gasto:                    |  |  |
| TM704                               | Gestión Recaudatoria             | Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |  |  |

#### Datos del Indicador

|                                           |                                                                                               |                                         |                         |  |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|--|
| Nombre del Indicador:                     | Definición:                                                                                   |                                         |                         |  |
| Porcentaje de planos catastrales emitidos | El indicador nos permite conocer el porcentaje de elaboración y emisión de planos catastrales |                                         |                         |  |
| Dimensión:                                | Tipo de Indicador:                                                                            | Sentido del Indicador:                  |                         |  |
| Eficiencia                                | Gestión                                                                                       | Regular                                 |                         |  |
| Método de cálculo:                        | Variable 1:                                                                                   | Total de planos catastrales emitidos    | Unidad de medida:       |  |
| (V1/V2) * 100                             | Variable 2:                                                                                   | total de planos catastrales solicitados | Porcentaje              |  |
| Meta 2025:                                | Año línea base:                                                                               | Valor línea base:                       | Frecuencia de medición: |  |
| 100.00%                                   | 2024                                                                                          | 100.00%                                 | Mensual                 |  |

Medios de Verificación:  
Formatos de planos catastrales pagados 2025, que se encuentran bajo resguardo de la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

#### Características del Indicador "CREMAA"

|                                                                                       |                                                                           |                                                   |                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Claridad<br>Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | Relevancia<br>Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | Economía<br>Estar disponible a un costo razonable | Monitoreable<br>Poder ser sometido a una evaluación independiente | Adecuado<br>Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | Aporte Marginal<br>Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                               | Cumple:                                                                   | Cumple:                                           | Cumple:                                                           | Cumple:                                                                                           | Cumple:                                                                                                                                       |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Total de planos catastrales solicitados | Total de planos catastrales emitidos | Comportamiento Aceptable |         | Comportamiento en Riesgo |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|--------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                                         |                                      | Desde                    | Hasta   | Desde                    | Hasta  | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       | 8.33%           |                                         |                                      | 6.66%                    | 8.33%   | 5.00%                    | 6.65%  | 5.00%                                           | 8.33%      |                      |                |
| Febrero     | 8.33%           |                                         |                                      | 13.33%                   | 16.66%  | 10.00%                   | 13.32% | 10.00%                                          | 16.66%     |                      |                |
| Marzo       | 8.34%           |                                         |                                      | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |                |
| Abril       | 8.33%           |                                         |                                      | 26.66%                   | 33.33%  | 20.00%                   | 26.65% | 20.00%                                          | 33.33%     |                      |                |
| Mayo        | 8.33%           |                                         |                                      | 33.33%                   | 41.66%  | 25.00%                   | 33.32% | 25.00%                                          | 41.66%     |                      |                |
| Junio       | 8.34%           |                                         |                                      | 40.00%                   | 50.00%  | 30.00%                   | 39.99% | 30.00%                                          | 50.00%     |                      |                |
| Julio       | 8.33%           |                                         |                                      | 46.66%                   | 58.33%  | 35.00%                   | 46.65% | 35.00%                                          | 58.33%     |                      |                |
| Agosto      | 8.33%           |                                         |                                      | 53.33%                   | 66.66%  | 40.00%                   | 53.32% | 40.00%                                          | 66.66%     |                      |                |
| Septiembre  | 8.34%           |                                         |                                      | 60.00%                   | 75.00%  | 45.00%                   | 59.99% | 45.00%                                          | 75.00%     |                      |                |
| Octubre     | 8.33%           |                                         |                                      | 66.66%                   | 83.33%  | 50.00%                   | 66.65% | 50.00%                                          | 83.33%     |                      |                |
| Noviembre   | 8.33%           |                                         |                                      | 73.33%                   | 91.66%  | 55.00%                   | 73.32% | 55.00%                                          | 91.66%     |                      |                |
| Diciembre   | 8.34%           |                                         |                                      | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |
| Anual       | 100.00%         |                                         |                                      | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |

#### GRÁFICO

|  |
|--|
|  |
|--|

|               |
|---------------|
| Observaciones |
|---------------|

|                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG<br>Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | RESPONSABLE DEL INDICADOR<br>Jesús Alberto Rangel Bernal<br>Jefe de Depto. De Actualización Geográfica y Estadística | RESPONSABLE INTEGRACIÓN<br>Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                          |                                          |                                                                   |                                   |                           |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| Eje:<br>10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | Programa:<br>10.6.2 Autonomía Financiera | Estrategia:<br>Fortalecer la recaudación de ingresos municipales. | Nivel del Objetivo:<br>Componente | Clave del Indicador:<br>3 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                                                         |                                              |                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Programa Presupuestario:<br>Recaudación del Impuesto Predial |                                              |                                                                                   |
| Dependencia:<br>Tesorería Municipal                                     |                                              |                                                                                   |
| Proyecto del Programa:<br>TM704                                         | Nombre del Proyecto:<br>Gestión Recaudatoria | Unidad Responsable del Gasto:<br>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |

#### Datos del Indicador

|                                                                                                   |                                                   |                                                                                                                                                               |                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Nombre del Indicador:<br>Porcentaje de variación de los trámites recibidos para el pago de ISABI. |                                                   | Definición:<br>El indicador nos permite conocer los trámites administrativos para el pago del Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) cobrados |                                       |
| Dimensión:<br>Eficacia                                                                            | Tipo de Indicador:<br>Gestión                     | Sentido del Indicador:<br>Regular                                                                                                                             |                                       |
| Método de cálculo:<br>(V1/V2) *100                                                                | Variable 1:<br>Tramites recibidos en el trimestre | Variable 2:<br>Tramites recibidos en el trimestre anterior                                                                                                    | Unidad de medida:<br>Porcentaje       |
| Meta 2025:<br>5.00%                                                                               | Año línea base:<br>2024                           | Valor línea base:<br>5.00%                                                                                                                                    | Frecuencia de medición:<br>Trimestral |

#### Medios de Verificación:

Total de trámites administrativos concluidos contenidos en el reporte emitido por el sistema de Impuesto Predial 2025, ubicado en la Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzin No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

#### Características del Indicador "CREMAA"

| Claridad                                                                  | Relevancia                                                  | Economía                              | Monitoreable                                      | Adecuado                                                                              | Aporte Marginal                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | Estar disponible a un costo razonable | Poder ser sometido a una evaluación independiente | Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                   | Cumple:                                                     | Cumple:                               | Cumple:                                           | Cumple:                                                                               | Cumple:                                                                                                                    |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Trámites recibidos en el Trimestre anterior | Trámites recibidos en el Trimestre | Comportamiento Aceptable |       | Comportamiento en Riesgo |       | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|---------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                                             |                                    | Desde                    | Hasta | Desde                    | Hasta | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Febrero     |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Marzo       | 1.25%           |                                             |                                    | 1.00%                    | 1.25% | 0.75%                    | 0.99% | 0.75%                                           | 1.25%      |                      |                |
| Abril       |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Mayo        |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Junio       | 1.25%           |                                             |                                    | 2.00%                    | 2.50% | 1.50%                    | 1.99% | 1.50%                                           | 1.25%      |                      |                |
| Julio       |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Agosto      |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Septiembre  | 1.25%           |                                             |                                    | 3.00%                    | 3.75% | 2.25%                    | 2.99% | 2.25%                                           | 1.25%      |                      |                |
| Octubre     |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Noviembre   |                 |                                             |                                    |                          |       |                          |       |                                                 |            |                      |                |
| Diciembre   | 1.25%           |                                             |                                    | 4.00%                    | 5.00% | 3.00%                    | 3.99% | 3.00%                                           | 1.25%      |                      |                |
| Anual       | 5.00%           |                                             |                                    | 4.00%                    | 5.00% | 3.00%                    | 3.99% | 3.00%                                           | 5.00%      |                      |                |

#### GRÁFICO

#### Observaciones

|                                                                                                           |                                                                                                         |                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG<br>Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | RESPONSABLE DEL INDICADOR<br>Carla Lucía Palermo González<br>Jefe de Depto. De Padrón de Contribuyentes | RESPONSABLE INTEGRACIÓN<br>Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

## "Recaudación del Impuesto Predial"

### Ficha de Indicador del Desempeño



#### Alineación

|                                          |                                          |                                                                   |                                  |                             |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| Eje:<br>10.6 Gobierno Eficaz y Eficiente | Programa:<br>10.6.2 Autonomía Financiera | Estrategia:<br>Fortalecer la recaudación de Ingresos municipales. | Nivel del Objetivo:<br>Actividad | Clave del Indicador:<br>3.1 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|

#### Datos de Identificación del Programa Presupuestario

|                                                                         |                                     |                                 |                                              |                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Programa Presupuestario:<br>Recaudación del Impuesto Predial | Dependencia:<br>Tesorería Municipal | Proyecto del Programa:<br>TM704 | Nombre del Proyecto:<br>Gestión Recaudatoria | Unidad Responsable del Gasto:<br>Dirección General de Impuesto Predial y Catastro |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|

#### Datos del Indicador

|                                                                    |                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Indicador:<br>Porcentaje de trámites de ISABI atendidos | Definición:<br>El indicador muestra el porcentaje de integraciones al expediente del Impuesto sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) a solicitud del contribuyente. |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                          |                               |                                   |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Dimensión:<br>Eficiencia | Tipo de Indicador:<br>Gestión | Sentido del Indicador:<br>Regular |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|

|                                     |                                             |                                    |                                 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Método de cálculo:<br>(V1/V2) * 100 | Variable 1:<br>Trámites atendidos en tiempo | Variable 2:<br>Trámites Ingresados | Unidad de medida:<br>Porcentaje |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|

|                       |                         |                              |                                    |
|-----------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Meta 2025:<br>100.00% | Año línea base:<br>2024 | Valor línea base:<br>100.00% | Frecuencia de medición:<br>Mensual |
|-----------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------------|

Medios de Verificación:  
Formato de Impuesto sobre adquisición de bienes inmuebles concluidos 2025, que se ubican Dirección General de Impuesto Predial y Catastro, ubicada en Cuauhtemotzín No. 4 1er. Piso Col. Centro Cuernavaca, Morelos

#### Características del Indicador "CREMAA"

| Claridad                                                                  | Relevancia                                                  | Economía                              | Monitoreable                                      | Adecuado                                                                              | Aporte Marginal                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Preciso e inequívoco; es decir, poder ser entendido por cualquier persona | Apropiado y debe de medir aspectos importantes del objetivo | Estar disponible a un costo razonable | Poder ser sometido a una evaluación independiente | Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados | Existe más de un indicador para medir el desempeño del objetivo, este provee información adicional a los demás indicadores |
| Cumple:                                                                   | Cumple:                                                     | Cumple:                               | Cumple:                                           | Cumple:                                                                               | Cumple:                                                                                                                    |

#### Metas Calendarizadas

| Seguimiento | Meta Programada | Trámites Ingresados | Trámites atendidos en tiempo | Comportamiento Aceptable |         | Comportamiento en Riesgo |        | Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación |            | Avance del Indicador | Semaforización |
|-------------|-----------------|---------------------|------------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|--------|-------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|             |                 |                     |                              | Desde                    | Hasta   | Desde                    | Hasta  | Por debajo                                      | Por encima |                      |                |
| Enero       | 8.33%           |                     |                              | 6.66%                    | 8.33%   | 5.00%                    | 6.65%  | 5.00%                                           | 8.33%      |                      |                |
| Febrero     | 8.33%           |                     |                              | 13.33%                   | 16.66%  | 10.00%                   | 13.32% | 10.00%                                          | 16.66%     |                      |                |
| Marzo       | 8.34%           |                     |                              | 20.00%                   | 25.00%  | 15.00%                   | 19.99% | 15.00%                                          | 25.00%     |                      |                |
| Abril       | 8.33%           |                     |                              | 26.66%                   | 33.33%  | 20.00%                   | 26.65% | 20.00%                                          | 33.33%     |                      |                |
| Mayo        | 8.33%           |                     |                              | 33.33%                   | 41.66%  | 25.00%                   | 33.32% | 25.00%                                          | 41.66%     |                      |                |
| Junio       | 8.34%           |                     |                              | 40.00%                   | 50.00%  | 30.00%                   | 39.99% | 30.00%                                          | 50.00%     |                      |                |
| Julio       | 8.33%           |                     |                              | 46.66%                   | 58.33%  | 35.00%                   | 46.65% | 35.00%                                          | 58.33%     |                      |                |
| Agosto      | 8.33%           |                     |                              | 53.33%                   | 66.66%  | 40.00%                   | 53.32% | 40.00%                                          | 66.66%     |                      |                |
| Septiembre  | 8.34%           |                     |                              | 60.00%                   | 75.00%  | 45.00%                   | 59.99% | 45.00%                                          | 75.00%     |                      |                |
| Octubre     | 8.33%           |                     |                              | 66.66%                   | 83.33%  | 50.00%                   | 66.65% | 50.00%                                          | 83.33%     |                      |                |
| Noviembre   | 8.33%           |                     |                              | 73.33%                   | 91.66%  | 55.00%                   | 73.32% | 55.00%                                          | 91.66%     |                      |                |
| Diciembre   | 8.34%           |                     |                              | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |
| Anual       | 100.00%         |                     |                              | 80.00%                   | 100.00% | 60.00%                   | 79.99% | 60.00%                                          | 100.00%    |                      |                |

#### GRÁFICO

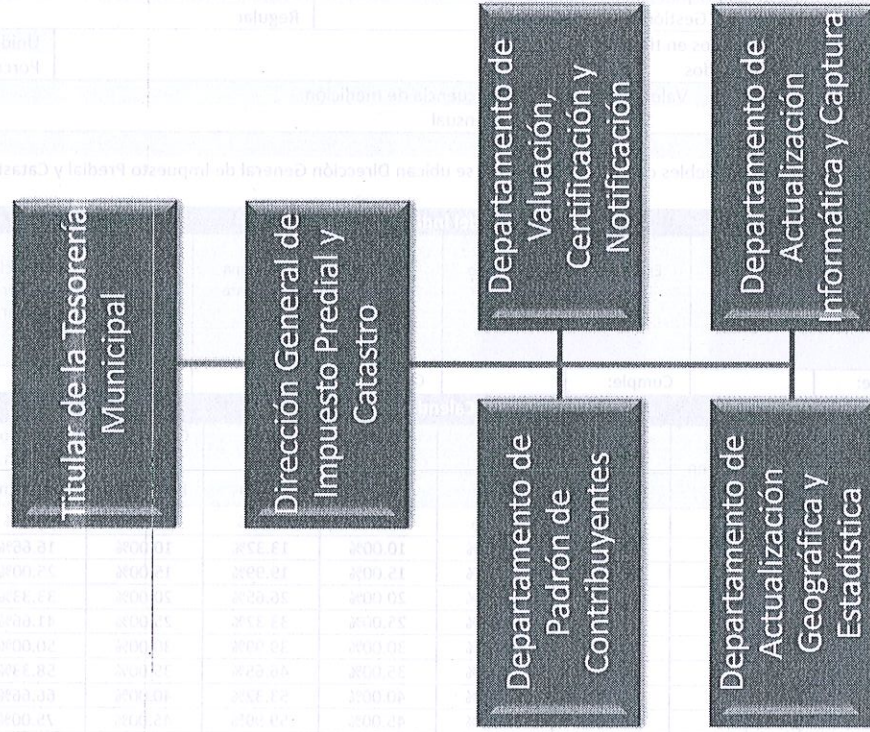
#### Observaciones

|                                                                                                               |                                                                                                             |                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULAR DE LA URG<br><br>Fernando Ricardo Streber Montagné<br>Director General de Impuesto Predial y Catastro | RESPONSABLE DEL INDICADOR<br><br>Carla Lucía Palermo González<br>Jefe de Depto. De Padrón de Contribuyentes | RESPONSABLE INTEGRACIÓN<br><br>Tzahiri Jaqueline Martínez Castillo<br>Jefa del Departamento Administrativo |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## b) Organigrama





# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## c) Estructura Organizacional



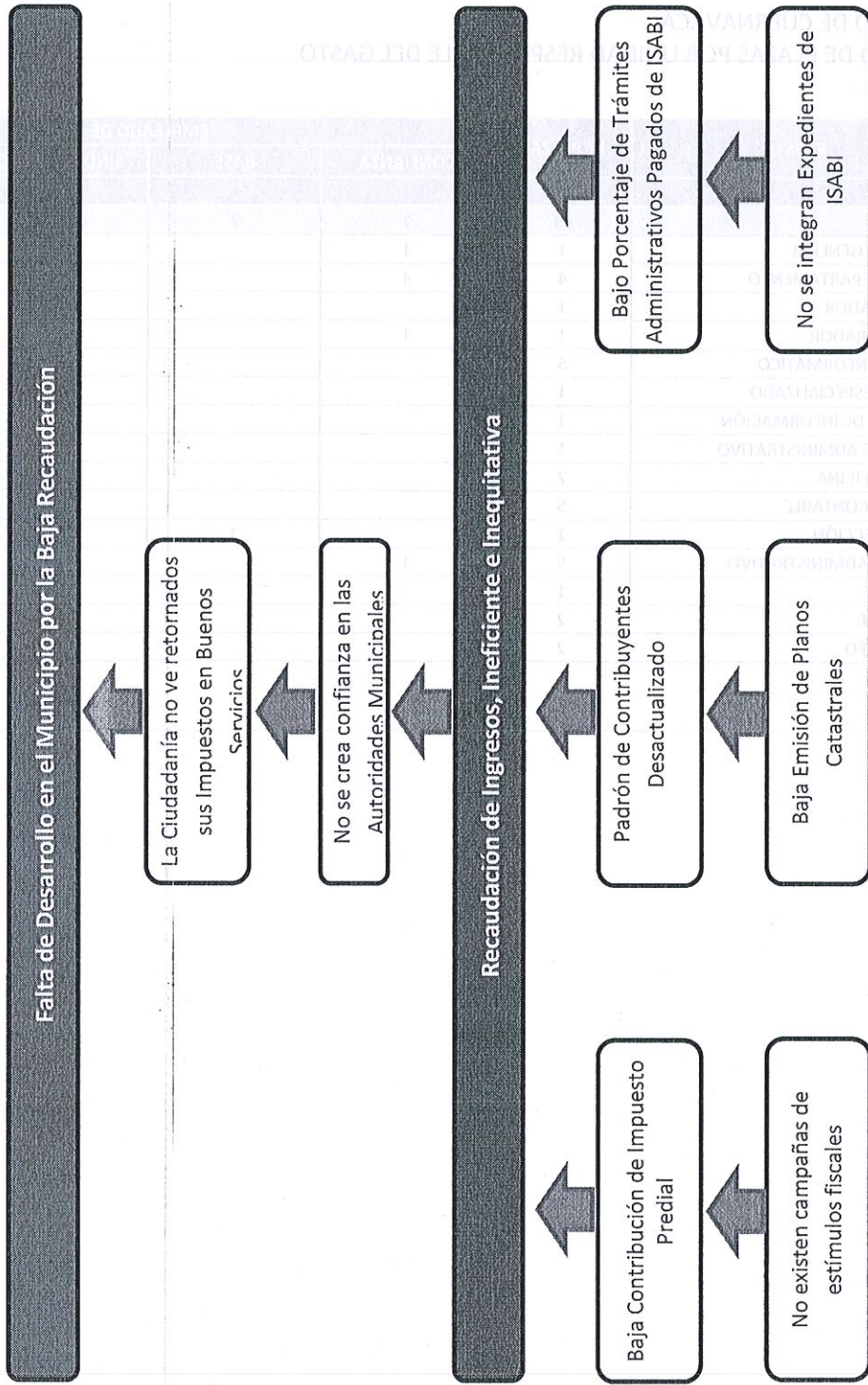
MUNICIPIO DE CUERNAVACA  
ANÁLITICO DE PLAZAS POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO

| NIVEL                        | PUESTO                   | Nº PLAZAS | EMPLEADO DE: |      |               |           |
|------------------------------|--------------------------|-----------|--------------|------|---------------|-----------|
|                              |                          |           | CONFIANZA    | BASE | SINDICALIZADO | ASIMILADO |
| DEPENDENCIA                  |                          |           |              |      |               |           |
| Unidad Responsable del Gasto |                          | 33        | 7            | 2    | 22            | 2         |
| III                          | DIRECTOR GENERAL         | 1         | 1            |      |               |           |
| V                            | JEFE DE DEPARTAMENTO     | 4         | 4            |      |               |           |
| VIII                         | COORDINADOR              | 1         |              |      |               | 1         |
| VIII                         | ADMINISTRADOR            | 1         | 1            |      |               |           |
| VIII                         | TÉCNICO INFORMÁTICO      | 5         |              |      | 5             |           |
| VIII                         | TÉCNICO ESPECIALIZADO    | 1         |              |      | 1             |           |
| VIII                         | ANALISTA DE INFORMACIÓN  | 1         |              |      | 1             |           |
| VIII                         | ASISTENTE ADMINISTRATIVO | 1         |              |      | 1             |           |
| VIII                         | JEFE DE OFICINA          | 2         |              |      | 2             |           |
| VIII                         | AUXILIAR CONTABLE        | 5         |              |      | 5             |           |
| VIII                         | JEFE DE SECCIÓN          | 1         |              | 1    |               |           |
| VIII                         | AUXILIAR ADMINISTRATIVO  | 5         | 1            |      | 4             |           |
| VIII                         | ASISTENTE                | 1         |              |      | 1             |           |
| VIII                         | DIBUJANTE                | 2         |              |      | 1             | 1         |
| VIII                         | TOPOGRAFO                | 2         |              |      | 2             |           |



# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## d) Árbol de Problemas





# PROGRAMA PRESUPUESTARIO: "Recaudación del Impuesto Predial"

## e) Árbol de Objetivos

