

Ciudad que renace

Programa Presupuestario
“Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos”
2022

Tesorería Municipal	
Nombre de la Unidad Responsable	Componente
<i>Dirección General de Ingresos y Recaudación</i>	<i>Cartera vencida recuperada</i>
	<i>Coordinación en la integración de la ley de ingresos elaborada</i>

Responsable de la integración

Aprobación

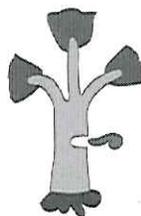


Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa del Departamento Administrativo



Carlos Javier Arozarena Salazar
Tesorero Municipal

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



Ciudad que renace

Programa Presupuestario
“Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos”
2022

II.- Firmas

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

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

III.- Contenido

I.- Portada.....	1
II.- Firmas.....	2
III.- Contenido	3
IV.- Presentación	4
V.- Aspectos de la Política Económica y Social.....	5
VI.- Matriz de Indicadores para Resultados	6
VII.- Resumen de Recursos Financieros	9
VIII.- Resumen Financiero por Proyecto	10
IX.- Seguimiento y Evaluación	12
X.- Anexos.....	14
a) Ficha de Indicador de Desempeño.....	14
b) Organigrama	24
c) Estructura Organizacional	25
d) Árbol de Problemas	26
e) Árbol de Objetivos	27

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

IV.- Presentación

En cumplimiento a lo que establece la Ley Estatal de Planeación, la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos y la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, se elabora el Programa Presupuestario (P.P) 2022, 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, por ello la importancia de establecer proyectos y metas viables y factibles, que se puedan realizar. Tiene como finalidad dirigir las acciones que, de conformidad con el marco jurídico, le corresponde atender a la Tesorería Municipal, en la conducción de los Cuernavacenses hacia mejores niveles de vida; además de constituir una obligación de naturaleza legal, como lo estipulan las distintas disposiciones del marco jurídico federal, estatal y municipal. Se requiere la captación y administración adecuada de las demandas y necesidades de la población e inducir a los servidores públicos del Gobierno Municipal a mantener una visión en conjunto de las distintas vertientes de la gestión administrativa y enfocarla a eficientar la atención ciudadana.

El Presidente Municipal se ha enfocado en ser un gobierno de resultados, transparente y cercano que garantiza la búsqueda de una mejor calidad de vida de sus habitantes, con una administración pública basada en resultados transparentes y con un alto impacto social, reconocida por sus principios rectores para una gobernanza eficaz, eficiente, honrada y comprometida con el desarrollo y tranquilidad de sus habitantes.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

V.- Aspectos de la Política Económica y Social.

Desde el primer día de gobierno el Ayuntamiento se planteó una reingeniería en la estructura de la administración pública municipal, que permita implementar acciones eficaces y eficientes para el desarrollo social, y genere recursos que permitan salir de la crisis financiera en que fue entregada la Administración Municipal.

La recaudación es el mecanismo a través del cual el municipio percibe y organiza impuestos; sin embargo, los ingresos totales del Municipio han sido impactados por diversos factores: la eliminación del impuesto adicional, así como la falta de aprobación por parte del Congreso del Estado de la Ley de ingresos de Cuernavaca, para los ejercicios fiscales 2021 y 2022, además de la falta de estrategias para incrementar la recaudación.

Los ingresos representan un ámbito del cual depende toda la estabilidad y planeación financiera del Ayuntamiento, por ello, se trabajará de manera estratégica en garantizar e incrementar el flujo de ingresos, debido a la siempre creciente demanda de cobertura de servicios de la población, a través de una administración eficiente y transparente de los recursos.

Es de considerarse que la presente administración tiene el compromiso de iniciar la construcción de un municipio sostenible, es decir, una ciudad con equilibrio entre el desarrollo económico y social, con la conservación ambiental.

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

VI.- Matriz de Indicadores para Resultados

Datos de Identificación del Programa Presupuestario			
Nombre del Programa Presupuestario:			Año:
Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos			2022
Dependencia:			
Tesorería Municipal			
Unidad Responsable del Gasto			
Dirección General de Ingresos y Recaudación			
Beneficiarios con perspectiva de género			
Hombres:	Mujeres:	Total:	Área de Enfoque:
178,641	199,835	378,476	
Niños:	Niñas:	Total:	
N/A	N/A	N/A	Población de Cuernavaca
Alineación al Plan Municipal de Desarrollo			
Eje:	Programa Sectorial:	Sub Programa:	
9.3 Cuernavaca productiva y Eficiente	9.3.2 Una Administración Eficiente y de Resultados 9.3.3 Recaudación Eficiente y Equitativa de los ingresos	N/A	
Proyectos del Programa:			
<u>Dirección General de Ingresos y Recaudación</u> TM422. Eficiencia Recaudatoria TM427. Sentencias y Resoluciones			
Objetivo General:			
Una Administración Eficiente y de Resultados Administrar de forma eficiente y transparente los recursos, mantener finanzas municipales sanas, servicios públicos funcionales y rendir cuentas a la sociedad sobre el uso y manejo de los recursos públicos haciendo de la innovación tecnológica una aliada. Con lo anterior se debe recuperar la confianza de los ciudadanos de Cuernavaca y la competitividad de esta.			
Recaudación Eficiente y Equitativa de los ingresos Incrementar los ingresos propios del Municipio que eficiente la labor de recaudación a través de la consolidación de la coordinación de las distintas áreas municipales generadoras de ingreso, con las instancias de los demás órdenes de gobierno y con las instituciones financieras. Al Facilitar el cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes a nivel municipal, garantizando una carga fiscal proporcional y equitativa, se disminuye la elusión y evasión fiscal por parte de los contribuyentes			
Clasificación Funcional y Programática			
Finalidad:	Función:	Sub Función:	Actividad Institucional:
1. Gobierno	1.5 Asuntos Financieros y Hacendarios	1.5.1 Asuntos Financieros	018. Hacienda Pública Responsable, Eficiente y Equitativa
Clave Programática:			
M. Apoyo al Proceso Presupuestario y para mejorar la Eficiencia Institucional			
Información Institucional			
Misión:		Visión:	
Somos un gobierno municipal, transparente y cercano a la comunidad, que garantiza en cada una de sus acciones la búsqueda constante de una mejor calidad de vida de sus habitantes y la prosperidad de Cuernavaca, mediante la prestación de servicios municipales eficientes y funcionales sustentados en políticas públicas que reconozcan los derechos humanos, promuevan la innovación, sustentabilidad, la igualdad de género, la participación y organización ciudadana, la tranquilidad social y la seguridad de quienes la habitan y visitan.		Cuernavaca será una ciudad ordenada, de múltiples vocaciones en la participación constructiva de la ciudadanía, que promueva una forma de vida comprometida con el medio ambiente y de calidad entre sus visitantes, con una administración pública democrática, moderna y planificada, basada en resultados transparentes y con un alto impacto social, reconocida además por su fortaleza cultural y belleza natural, por sus principios rectores para una gobernanza eficaz, eficiente. Honrada y comprometida con el desarrollo y tranquilidad de sus habitantes.	
Nivel Fin			
Resumen Narrativo:	Indicador	Medios de Verificación	Supuestos
Contribuir al fortalecimiento de las finanzas municipales, a través del incremento de los ingresos propios	Porcentaje de pagos oportunos	Reporte de Ingresos emitido por el Sistema INEGO	Los contribuyentes cumplen con al pago de sus contribuciones en tiempo y forma

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta:	Método de Cálculo:
Estratégico	Eficacia	Anual	70.00%	(Ingresos propios recaudados / Ingresos propios programados) * 100
Nivel Propósito				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
El municipio logra una eficiente recaudación de los ingresos municipales	Tasa de variación de la recaudación eficiente y equitativa de los ingresos	Reporte de Ingresos emitido por el Sistema INEGO	Se sostiene el poder adquisitivo de la población	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta:	Método de Cálculo:
Estratégico	Eficacia	Semestral	5.00%	((Recaudación obtenida en el ejercicio actual / Recaudación obtenida en el ejercicio anterior) -1) * 100
Nivel Componente No. 1				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Cartera vencida recuperada	Tasa de variación del importe por concepto de recuperación de cartera vencida	Reporte del rezago recaudado en el ejercicio anterior y reporte de los recaudados en el ejercicio actual bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación	Los contribuyentes morosos regularizan su situación fiscal	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta:	Método de Cálculo:
Estratégico	Eficiencia	Trimestral	10.00%	((Ingresos recaudados por recuperación de cartera vencida del año actual / Ingresos recaudados por recuperación de cartera vencida del año anterior) -1) * 100
Nivel Actividad No. 1.1				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Ejecución del procedimiento económico-coactivo para la obtención del pago de créditos fiscales	Porcentaje de contribuyentes morosos notificados	Reporte de notificaciones realizadas bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación	Los contribuyentes son notificados y acuden a cumplir con sus adeudos de créditos fiscales	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta:	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	36.00%	(Número de contribuyentes morosos notificados / Número de contribuyentes morosos con que se inicia en el año actual) * 100
Nivel Actividad No. 1.2				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Implementación de facilidades de pago en parcialidades por medio de convenios	Porcentaje de convenios celebrados para la recuperación de cartera vencida	Convenios celebrados bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación	El contribuyente regulariza su situación fiscal a través del pago en parcialidades	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta:	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	3.00%	(Número de convenios celebrados / Total de contribuyentes morosos con que se inicia el año) * 100
Nivel Actividad No. 1.3				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Acercamiento de módulos de pago a los contribuyentes en puntos estratégicos de la Ciudad de Cuernavaca	Porcentaje de avance en el programa de acercamiento de los servicios de hacienda municipal a los contribuyentes	Cajas móviles instalados bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación	Se dan las condiciones y se cuenta con el personal capacitado para la instalación de módulos foráneos	

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Trimestral	100.00%	(Cajas móviles instaladas / Cajas móviles programadas) * 100
Nivel Actividad No. 1.4				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Estimulación la recaudación voluntaria a través de campañas de regularización de pagos	Porcentaje de campañas realizadas para incentivar a la población para el cumplimiento de sus contribuciones	Resoluciones de Carácter General autorizadas por el Presidente Municipal bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación	El Cabildo autoriza campañas de estímulos fiscales y se realiza una permanente difusión	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Trimestral	100.00%	(Campañas realizadas / Campañas programadas) * 100
Nivel Componente No. 2				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Coordinación en la integración de la Ley e Ingresos elaborada	Porcentaje de avance en la actualización de la Ley de Ingresos con propuestas para fortalecer las finanzas del Municipio	Ley de Ingresos publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad"	Las áreas generadoras envían en tiempo sus propuestas para la actualización e integración de la Iniciativa de Ley de Ingresos para ser aprobada por el Cabildo	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Estratégico	Eficacia	Semestral	100.00%	(Propuestas incluidas / Propuestas presentadas) * 100
Nivel Actividad No. 2.1				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Emisión de reportes a las áreas generadoras de ingresos para revisión de avances en las metas programadas	Porcentaje de reportes a las áreas generadoras de ingresos	Reportes emitidos por el Sistema de Recaudación integral bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación	Se emiten los reportes a cada una de las áreas generadoras de ingresos para informar los avances de las metas programadas	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	100.00%	(Reportes entregados / Reportes programados) * 100
Nivel Actividad No. 2.2				
Resumen Narrativo:	Indicador:	Medios de Verificación:	Supuestos:	
Recepción de ingresos recaudados por concepto de recursos federales y estatales recibidos por parte de los otros niveles de Gobierno	Tasa de variación en los recursos federales o estatales otorgados al Municipio	Recibos de participaciones y aportaciones estatales y federales y reportes del Sistema INEGO	Los Gobierno Federal y Estatal entregan recursos al Municipio para utilizarlo en diversos rubros.	
Tipo:	Dimensión:	Frecuencia:	Meta.	Método de Cálculo:
Gestión	Eficiencia	Mensual	2.00%	((Recursos Federales y Estatales obtenidos en año actual / Recursos Federales y Estatales obtenidos en el año anterior) -1) * 100

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

VII.- Resumen de Recursos Financieros

RESUMEN DE RECURSOS FINANCIEROS											
Programa Presupuestario:	Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	Tipo:	<input checked="" type="checkbox"/> Institucional	<input type="checkbox"/> De Inversión							
Dependencia/Organismo responsable:	Tesorería Municipal	Monto (\$):		11,008,242.37							
Programación Financiera 2022											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
0	0	624,409.16	740,351.80	3,283,999.14	2,002,020.45	1,119,150.97	1,175,104.12	965,522.22	213,909.89	200,909.89	682,864.73
Concepto						Cantidad anual (pesos)					
TOTAL						11,008,242.37					
Recursos Fiscal						11,008,242.37					
1000.- Servicios personales						9,035,544.40					
2000.- Materiales y suministros						242,512.61					
3000.- Servicios generales						1,730,185.36					
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 Eficiente y Equitativa de los Ingresos

VIII.- Resumen Financiero por Proyecto

TM422.- Eficiencia Recaudatoria											
Clave Presupuestal	06008					Tipo:	<input checked="" type="checkbox"/> Institucional	<input type="checkbox"/> De Inversión			
U.R.G.:	Dirección General de Ingresos y Recaudación					Monto (\$):	11,008,242.37				
Programación Financiera 2022											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
0	0	624,409.16	740,351.80	3,283,999.14	2,002,020.45	1,119,150.97	1,175,104.12	965,522.22	213,909.89	200,909.89	682,864.73
Concepto						Cantidad anual (pesos)					
TOTAL						11,008,242.37					
Recursos Fiscal						11,008,242.37					
1000.- Servicios personales						9,035,544.40					
2000.- Materiales y suministros						242,512.61					
3000.- Servicios generales						1,730,185.36					
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 Eficiente y Equitativa de los Ingresos

TM427.- Sentencias y Resoluciones											
Clave Presupuestal	06008				Tipo:	<input checked="" type="checkbox"/> Institucional	<input type="checkbox"/> De Inversión				
U.R.G:	Dirección General de Ingresos y Recaudación				Monto (\$):	0.00					
Programación Financiera 2022											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concepto						Cantidad anual (pesos)					
TOTAL						0.00					
Recursos Fiscal						0.00					
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 Federal											
1000.- Servicios personales											
2000.- Materiales y suministros											
3000.- Servicios generales											
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas											
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.											
6000.- Inversión Pública											
9000.- Deuda Pública											
Recurso Estatal											
1000.- Servicios personales											
2000.- Materiales y suministros											
3000.- Servicios generales											
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas											
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.											
6000.- Inversión Pública											
9000.- Deuda Pública											
Ingresos Propios.											
1000.- Servicios personales											
2000.- Materiales y suministros											
3000.- Servicios generales											
4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas											
5000.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.											
6000.- Inversión Pública											
9000.- Deuda Pública											

IX.- Seguimiento y Evaluación

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

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

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

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

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

La Tesorería Municipal como responsable del seguimiento y evaluación de los indicadores de resultados, toma como fuente la Metodología para Construcción de Indicadores, emitida en la etapa de Elaboración del proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022.

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 Eficiente y Equitativa de los Ingresos

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.

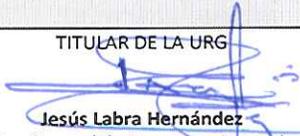
Los proyectos, indicadores y metas establecidas, serán el insumo que se utilizará para alimentar el Sistema de Seguimiento y Evaluación del Desempeño Municipal (SSEDEM), el cual, mediante un análisis comparativo, permitirá conocer si los proyectos avanzan conforme a lo programado y detectar de manera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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

X.- Anexos

a) Ficha de Indicador de Desempeño

Ficha de Indicador del Desempeño											
Alineación											
Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente		Programa: 9.3.2 Una Administración Eficiente y de Resultados			Estrategia: Fortalecimiento financiero para el desarrollo municipal			Nivel del Objetivo: Fin		Clave del Indicador:	
Datos de Identificación del Programa Presupuestario											
Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos											
Dependencia: Tesorería Municipal											
Proyecto del Programa: TM422		Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria			Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación						
Datos del Indicador											
Nombre del Indicador: Porcentaje de pagos oportunos				Definición: Incrementar la captación de ingresos propios por medio de la implementación de acciones de mejora para que los contribuyentes realicen los pagos de sus contribuciones en tiempo.							
Dimensión: Eficacia		Tipo de Indicador: Estratégico			Sentido del Indicador: Ascendente						
Método de cálculo: (Ingresos propios recaudados / Ingresos propios programados) * 100								Unidad de medida: Porcentaje			
Meta 2022: 70.00%		Año línea base: Nuevo Indicador		Valor línea base: N/A		Frecuencia de medición: Anual					
Medios de Verificación: Reporte de Ingresos emitido por INEGO											
Metas Calendarizadas											
Seguimiento	Meta Programada	Ingresos propios programados	Ingresos propios recaudados	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											
Abril											
Mayo											
Junio											
Julio											
Agosto											
Septiembre											
Octubre											
Noviembre											
Diciembre	70.00%			60.00%	70.00%	50.00%	59.99%	50.00%	70.00%		
Anual	70.00%			60.00%	70.00%	50.00%	59.99%	50.00%	70.00%		
GRAFICO											
Observaciones											
TITULAR DE LA URG  Jesús Labra Hernández Director General de Ingresos y Recaudación						RESPONSABLE INTEGRACIÓN  Andrea Guadalupe Vargas Vázquez Jefa de Departamento Administrativo					

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.3 Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	Estrategia: Recaudar, registrar y controlar de manera eficiente los ingresos que percibe el Municipio de Cuernavaca, brindando servicios de calidad a los contribuyentes	Nivel del Objetivo: Propósito	Clave del Indicador:
---	---	---	----------------------------------	----------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia: Tesorería Municipal		
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Tasa de variación de la recaudación eficiente y equitativa de los ingresos		Definición: El municipio de Cuernavaca incrementa sus ingresos propios, derivado de las acciones coordinadas en materia de recaudación	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Estratégico	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: ((Recaudación obtenida en el ejercicio actual / Recaudación obtenida en el ejercicio anterior) - 1) * 100			Unidad de medida: Tasa de variación
Meta 2022: 5.00%	Año línea base: 2021	Valor línea base: 4.19%	Frecuencia de medición: Semestral

Medios de Verificación:
Reporte de ingresos emitido por el Sistema INEGO

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	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	2.50%	2.00%	2.50%	1.50%	1.99%	1.50%	2.50%		
Julio									
Agosto									
Septiembre									
Octubre									
Noviembre									
Diciembre	2.50%	2.00%	2.50%	1.50%	1.99%	1.50%	2.50%		
Anual	5.00%	4.00%	5.00%	3.00%	3.99%	3.00%	5.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.3 Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	Estrategia: Recaudar, registrar y controlar de manera eficiente los ingresos que percibe el Municipio de Cuernavaca, brindando servicios de calidad a los contribuyentes	Nivel del Objetivo: Componente	Clave del Indicador: 1
---	---	---	-----------------------------------	---------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia: Tesorería Municipal		
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección general de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Tasa de Variación del importe por concepto de recuperación de cartera vencida		Definición: Fomentar en los contribuyentes el pago del Impuesto Predial y Servicios Municipales, para lograr mejores servicios	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Estratégico	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: ((Ingresos recaudados por recuperación de cartera vencida del año actual / Ingresos recaudados por recuperación de cartera vencida del año anterior) - 1) * 100			Unidad de medida: Tasa de variación
Meta 2022: 10.00%	Año línea base: 2021	Valor línea base: -5.24%	Frecuencia de medición: Trimestral

Medios de Verificación:

Reporte de los rezagos recaudados en el ejercicio anterior y reporte de los recaudado por rezago en el ejercicio actual, bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Recuperación de cartera vencida del año anterior	Recuperación de cartera vencida del año actual	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	5.00%			4.00%	5.00%	3.00%	3.99%	3.00%	5.00%		
Julio											
Agosto											
Septiembre											
Octubre											
Noviembre											
Diciembre	5.00%			4.00%	5.00%	3.00%	3.99%	3.00%	5.00%		
Anual	10.00%			8.00%	10.00%	6.00%	7.99%	6.00%	10.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.3 Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	Estrategia: Fomentar en los contribuyentes el pago de Impuesto Predial y Servicios Municipales para lograr mejores servicios	Nivel del Objetivo: Actividad	Clave del Indicador: 1.1
---	---	---	----------------------------------	-----------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	
Dependencia: Tesorería Municipal	
Proyecto del Programa: TM422	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Porcentaje de contribuyentes morosos notificados	Definición: Ejercer la facultad económico-coactiva mediante el procedimiento administrativo de ejecución, con estricta observancia de lo que establecen los ordenamientos aplicables, para la recuperación de la cartera vencida.
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión
Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: (Número de contribuyentes morosos notificados / Número de contribuyentes morosos con que se inicia en el año) * 100	Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2022: 36.00%	Año línea base: 2021
Valor línea base: 35.00%	Frecuencia de medición: Mensual

Medios de Verificación:

Número de notificaciones realizadas y reporte de contribuyentes con adeudos, bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Contribuyentes morosos con que se inicia en el año	Contribuyentes morosos notificados	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación		Avance del Indicador	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	2.00%			1.00%	2.00%	0.50%	0.99%	0.50%	2.00%		
Febrero	2.00%			1.00%	2.00%	0.50%	0.99%	0.50%	2.00%		
Marzo	2.00%			1.00%	2.00%	0.50%	0.99%	0.50%	2.00%		
Abril	3.00%			2.00%	3.00%	1.50%	1.99%	1.50%	3.00%		
Mayo	3.00%			2.00%	3.00%	1.50%	1.99%	1.50%	3.00%		
Junio	3.00%			2.00%	3.00%	1.50%	1.99%	1.50%	3.00%		
Julio	2.00%			1.00%	2.00%	0.50%	0.99%	0.50%	2.00%		
Agosto	2.00%			1.00%	2.00%	0.50%	0.99%	0.50%	2.00%		
Septiembre	4.00%			3.00%	4.00%	2.50%	2.99%	2.50%	4.00%		
Octubre	4.00%			3.00%	4.00%	2.50%	2.99%	2.50%	4.00%		
Noviembre	4.00%			3.00%	4.00%	2.50%	2.99%	2.50%	4.00%		
Diciembre	5.00%			4.00%	5.00%	3.50%	3.99%	3.50%	5.00%		
Anual	36.00%			24.00%	36.00%	18.00%	23.99%	18.00%	36.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.3 Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	Estrategia: Fomentar en los contribuyentes el pago de Impuesto Predial y Servicios Municipales para lograr mejores servicios	Nivel del Objetivo: Actividad	Clave del Indicador: 1.2
---	---	---	----------------------------------	-----------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	
Dependencia: Tesorería Municipal	
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria
Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación	

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Porcentaje de convenios celebrados para la recuperación de cartera vencida		Definición: Celebración de convenios de pago en parcialidades	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: (Número de convenios celebrados / Total de contribuyentes morosos con que se inicia el año) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2022: 3.00%	Año línea base: 2021	Valor línea base: 2.95%	Frecuencia de medición: Mensual

Medios de Verificación:

Número de convenios elaborados y reporte de contribuyentes morosos, bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Contribuyentes morosos con que se inicia el año	Convenios celebrados	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación		Avance del Indicador	Semaforización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Febrero	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Marzo	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Abril	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Mayo	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Junio	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Julio	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Agosto	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Septiembre	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Octubre	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Noviembre	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Diciembre	0.25%			0.20%	0.25%	0.15%	0.19%	0.15%	0.25%		
Anual	3.00%			2.40%	3.00%	1.80%	2.39%	1.80%	3.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.2 Una Administración Eficiente y de Resultados	Estrategia: Fortalecimiento financiero para el desarrollo municipal	Nivel del Objetivo: Actividad	Clave del Indicador: 1.3
---	---	--	----------------------------------	-----------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Una Administración Eficiente y de Resultados		
Dependencia: Tesorería Municipal		
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Porcentaje de avance en el programa de acercamiento de los servicios de hacienda municipal a los contribuyentes		Definición: Aperturar en la medida de lo posible, cajas móviles en puntos estratégicos de la ciudad	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Regular	
Método de cálculo: (Cajas móviles instaladas / Cajas móviles programadas) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2022: 100.00%	Año línea base: 2021	Valor línea base: 100.00%	Frecuencia de medición: Trimestral

Medios de Verificación:

Cantidad de cajas móviles instaladas, bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Cajas móviles programadas	Cajas móviles instaladas	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	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%		

GRAFICO



Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
 Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
 Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.3 Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos	Estrategia: Recaudar, registrar y controlar de manera eficiente los ingresos que percibe el Municipio de Cuernavaca, brindando servicios de calidad a los contribuyentes	Nivel del Objetivo: Actividad	Clave del Indicador: 1.4
---	---	---	----------------------------------	-----------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia: Tesorería Municipal		
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Porcentaje de campañas realizadas para incentivar a la población para el cumplimiento de sus contribuciones		Definición: Implementar campañas que hagan más equitativa la carga fiscal	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Regular	
Método de cálculo: (Campañas realizadas / Campañas programadas) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2022: 100.00%	Año línea base: 2021	Valor línea base: 100.00%	Frecuencia de medición: Trimestral

Medios de Verificación:
Resoluciones de Carácter General autorizadas por el Presidente Municipal, bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Campañas programadas	Campañas realizadas	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	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%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.2 Una Administración Eficiente y de Resultados	Estrategia: Fortalecimiento financiero para el desarrollo municipal	Nivel del Objetivo: Componente	Clave del Indicador: 2
---	---	--	-----------------------------------	---------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia: Tesorería Municipal		
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Porcentaje de avance en la actualización de la Ley de Ingresos con propuestas para fortalecer las finanzas del Municipio		Definición: Llevar a cabo el proceso para la integración y actualización de la Ley de Ingresos, considerando el principio de equidad	
Dimensión: Eficacia	Tipo de Indicador: Estratégico	Sentido del Indicador: Regular	
Método de cálculo: (Propuestas incluidas / Propuestas presentadas) * 100			Unidad de medida: Porcentaje
Meta 2022: 100.00%	Año línea base: 2021	Valor línea base: 100.00%	Frecuencia de medición: Semestral

Medios de Verificación:
Reuniones generadas para dar inicio a los trabajos de Ley de Ingresos / Propuestas enviadas por las áreas generadoras de ingresos y Publicación de la Ley de Ingresos en el Periódico Oficial Tierra y Libertad.

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Propuestas presentadas	Propuestas incluidas	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%	15.00%	19.99%	15.00%	25.00%		
Julio											
Agosto											
Septiembre											
Octubre											
Noviembre											
Diciembre	75.00%			70.00%	75.00%	60.00%	69.99%	60.00%	75.00%		
Anual	100.00%			90.00%	100.00%	75.00%	89.99%	75.00%	100.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.2 Una Administración Eficiente y de Resultados	Estrategia: Fortalecimiento financiero para el desarrollo municipal	Nivel del Objetivo: Actividad	Clave del Indicador: 2.1
---	---	--	----------------------------------	-----------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos				
Dependencia: Tesorería Municipal				
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación		

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Porcentaje de reportes de las áreas generadoras de ingresos	Definición: Emitir reportes a las áreas generadoras de ingresos con la finalidad de que conozcan los avances de sus metas				
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente			
Método de cálculo: (Reportes entregados / Reportes programados) * 100				Unidad de medida: Porcentaje	
Meta 2022: 100.00%	Año línea base: Nuevo Indicador	Valor línea base: N/A	Frecuencia de medición: Mensual		

Medios de Verificación:
Reportes emitidos por el Sistema de Recaudación Integral bajo resguardo de la Dirección General de Ingresos y Recaudación

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Reportes programados	Reportes entregados	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%			6.67%	8.33%	5.00%	6.66%	5.00%	8.33%		
Marzo	8.34%			6.67%	8.34%	5.00%	6.66%	5.00%	8.34%		
Abril	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	5.00%	8.33%		
Mayo	8.33%			6.67%	8.33%	5.00%	6.66%	5.00%	8.33%		
Junio	8.34%			6.67%	8.34%	5.00%	6.66%	5.00%	8.34%		
Julio	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	5.00%	8.33%		
Agosto	8.33%			6.67%	8.33%	5.00%	6.66%	5.00%	8.33%		
Septiembre	8.34%			6.67%	8.34%	5.00%	6.66%	5.00%	8.34%		
Octubre	8.33%			6.66%	8.33%	5.00%	6.65%	5.00%	8.33%		
Noviembre	8.33%			6.67%	8.33%	5.00%	6.66%	5.00%	8.33%		
Diciembre	8.34%			6.67%	8.34%	5.00%	6.66%	5.00%	8.34%		
Anual	100.00%			80.00%	100.00%	60.00%	79.99%	60.00%	100.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández

Director General de Ingresos y Recaudación

RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez

Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

Ficha de Indicador del Desempeño



Alineación

Eje: 9.3 Cuernavaca Productiva y Eficiente	Programa: 9.3.2 Una Administración Eficiente y de Resultados	Estrategia: Fortalecimiento financiero para el desarrollo municipal	Nivel del Objetivo: Actividad	Clave del Indicador: 2.2
---	---	--	----------------------------------	-----------------------------

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos		
Dependencia: Tesorería Municipal		
Proyecto del Programa: TM422	Nombre del Proyecto: Eficiencia Recaudatoria	Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Ingresos y Recaudación

Datos del Indicador

Nombre del Indicador: Tasa de variación en los recursos federales o estatales otorgados al Municipio		Definición: El indicador nos permite conocer la variación en la Dirección y conducción de las gestiones con los distintos órdenes de gobierno para la autorización y otorgamiento de recursos necesarios para la administración del Municipio	
Dimensión: Eficiencia	Tipo de Indicador: Gestión	Sentido del Indicador: Ascendente	
Método de cálculo: ((Recursos federales y estatales obtenidos en el año actual / Recursos federales y estatales obtenidos en el año anterior) - 1) * 100			Unidad de medida: Tasa de Variación
Meta 2022: 2.00%	Año línea base: Nuevo Indicador	Valor línea base: N/A	Frecuencia de medición: Mensual

Medios de Verificación:
Recibos de participaciones y aportaciones estatales y federales y reportes del Sistema INEGO

Metas Calendarizadas

Seguimiento	Meta Programada	Recursos obtenidos en el año anterior	Recursos obtenidos en el año actual	Comportamiento Aceptable		Comportamiento en Riesgo		Comportamiento Crítico / Fallo en la Planeación		Avance del Indicador	Semafización
				Desde	Hasta	Desde	Hasta	Por debajo	Por encima		
Enero	0.16%			0.13%	0.16%	0.01%	0.12%	0.01%	0.16%		
Febrero	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Marzo	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Abril	0.16%			0.13%	0.16%	0.01%	0.12%	0.01%	0.16%		
Mayo	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Junio	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Julio	0.16%			0.13%	0.16%	0.01%	0.12%	0.01%	0.16%		
Agosto	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Septiembre	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Octubre	0.16%			0.13%	0.16%	0.01%	0.12%	0.01%	0.16%		
Noviembre	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Diciembre	0.17%			0.14%	0.17%	0.01%	0.13%	0.01%	0.17%		
Anual	2.00%			1.60%	2.00%	1.20%	1.59%	1.20%	2.00%		

GRAFICO

Observaciones

TITULAR DE LA URG

Jesús Labra Hernández
Director General de Ingresos y Recaudación

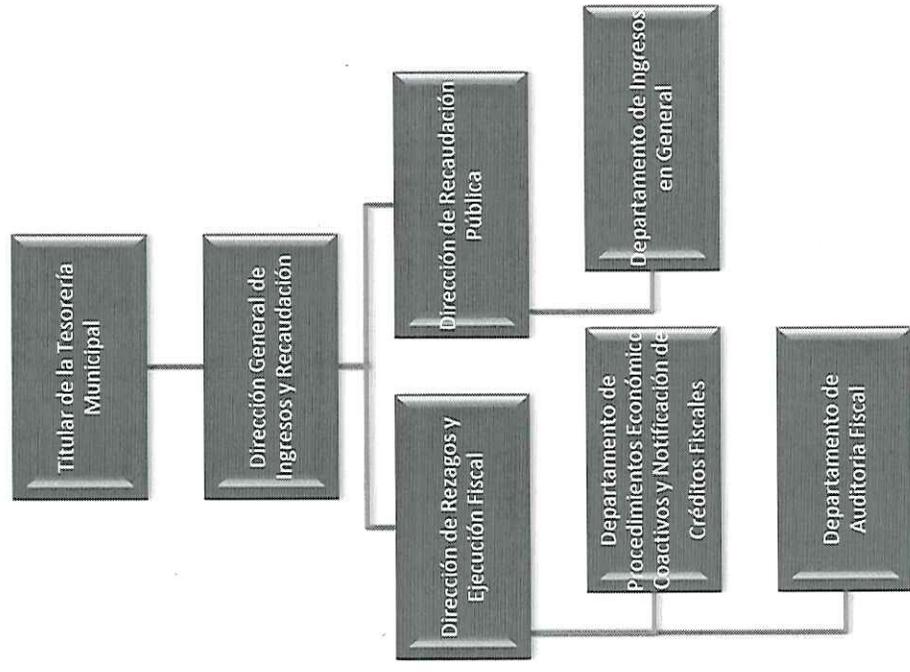
RESPONSABLE INTEGRACIÓN

Andrea Guadalupe Vargas Vázquez
Jefa de Departamento Administrativo

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

b) Organigrama



PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

c) Estructura Organizacional



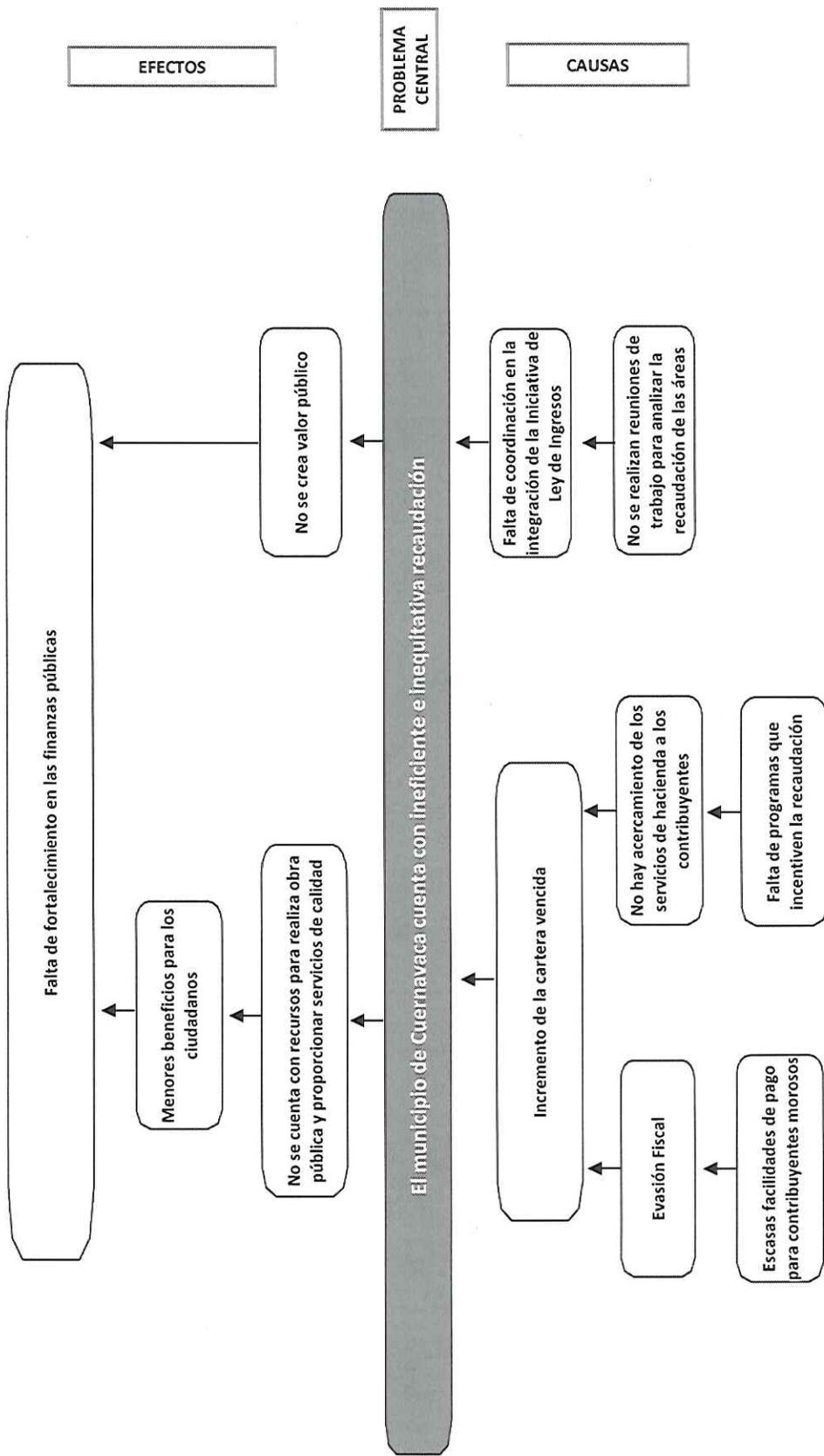
MUNICIPIO DE CUERNAVACA
ANÁLITICO DE PLAZAS POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO

NIVEL	PUESTO	N° PLAZAS	EMPLEADO DE:			
			CONFIANZA	BASE	SINDICALIZADO	ASIMILADO
TESORERÍA MUNICIPAL		87	18	4	15	50
Dirección General de Ingresos y Recaudación		87	18	4	15	50
III	DIRECTOR GENERAL	1	1			
IV	DIRECTOR DE ÁREA	2	2			
V	JEFE DE DEPARTAMENTO	3	3			
VII	COORDINADOR	2			1	1
VII	ADMINISTRADOR	4	1			3
VII	JEFE DE CAJAS	2	2			
VII	TÉCNICO INFORMÁTICO	1			1	
VIII	ANALISTA ADMINISTRATIVO	3		1	2	
VIII	SUPERVISOR	6	1			5
VIII	ASISTENTE	2		2		
VIII	ASISTENTE ADMINISTRATIVO	6			1	5
VIII	TÉCNICO ESPECIALIZADO	1		1		
VIII	TAQUIMECANÓGRAFA	1			1	
VIII	CAJERA/O	26	8			18
VIII	AUXILIAR TÉCNICO	5			5	
VIII	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	4			4	
VIII	NOTIFICADOR	18				18

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

d) Árbol de Problemas



PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Recaudación Eficiente y Equitativa de los Ingresos

e) Árbol de Objetivos

