



Presupuesto de Egresos 2024
Matriz de Indicadores para Resultados del programa:
Finanzas en orden

Nivel	Resumen narrativo	Indicadores	Medios de verificación	Supuestos	Variables
Fin	Contribuir a administrar con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez los ingresos y gastos del Municipio a través de herramientas administrativas que faciliten su contabilidad.	Porcentaje de observaciones de auditorías externas a la Tesorería solventadas.	Informes de auditoría de órganos fiscalizadores externos.	No aplica.	Numero de observaciones/observaciones atendidas
Propósito	Las Secretarías y Direcciones Generales del Municipio de Santiago tienen la obligación de ejercer los recursos públicos (presupuesto, personal e infraestructura) con apego a las normas en materia de responsabilidad hacendaria, coordinación fiscal, contabilidad gubernamental, disciplina financiera y adquisiciones.	Porcentaje de observaciones de auditorías internas a la Tesorería solventadas.	Informes de auditoría de la Dirección de Fiscalización.	El personal de las Secretarías y Direcciones Generales documentan de forma completa y verifica el ejercicio de los recursos públicos conforme a las normas aplicables.	Numero de observaciones/observaciones atendidas
Componente 1	Ingresos recaudados conforme al Presupuesto de Ingresos y la Ley de Hacienda para los Municipios.	Porcentaje de ingresos recaudados respecto al total de ingresos devengados.	Módulo de ingresos del sistema contable.	Los ingresos devengados son pagados conforme a las normas aplicables para su registro contable "recaudado".	Ingreso autorizado/ingreso recaudado
Actividad 1.1	Recaudación de ingresos propios.	Variación porcentual de ingresos propios recaudados al año.	Módulo de ingresos del sistema contable.	Los contribuyentes en el Municipio pagan los recursos que derivan del ingreso tributario o no tributario que les aplique.	Ingreso autorizado/ingreso recaudado
Actividad 1.2	Recaudación de ingresos estatales	Variación porcentual de ingresos estatales recaudados al año.	Módulo de ingresos del sistema contable.	El Estado transfiere los recursos que corresponden al Municipio conforme a las normas aplicables.	Ingreso autorizado/ingreso recaudado
Actividad 1.3	Recaudación de ingresos federales.	Variación porcentual de ingresos federales recaudados al año.	Módulo de ingresos del sistema contable.	La Federación transfiere los recursos que corresponden al Municipio conforme a las normas aplicables.	Ingreso autorizado/ingreso recaudado
Componente 2	Ingresos por concepto de impuesto predial e ISAI recaudados conforme a la base de datos catastral actualizada y registrada cada año.	Porcentaje de ingresos por concepto de impuesto predial recaudados respecto a la base catastral actualizada y registrada.	Módulo de ingresos del sistema contable.	Las personas que adquieren y poseen inmuebles en el Municipio pagan este impuesto conforme a las normas aplicables.	Porcentaje de ingresos por concepto de impuesto predial e ISAI recaudados respecto a la base catastral actualizada y registrada.
Actividad 2.1	Incorporación de expedientes omisos de predios a la base catastral.	Porcentaje de expedientes de predios incorporados a la base catastral.	Registros y base catastral.	Los propietarios de predios no registrados proporcionan información completa y verídica de éstos al Municipio.	Cantidad de expedientes catastrales elaborados, lotes verificados y agregados a la base catastral
Actividad 2.2	Modernización de la base catastral con las construcciones no declaradas.	Porcentaje de construcciones incorporadas a la base catastral del total de construcciones no registradas.	Registros y base catastral.	Los propietarios de construcciones no declaradas proporcionan información completa y verídica de éstas al Municipio.	Expedientes requeridos/expedientes regularizados.
Actividad 2.3	Inspección y verificación de lotes baldíos y de cumplimiento de limpieza conforme al artículo 65 de la Ley de Hacienda para los Municipios de NL.	Porcentaje de lotes baldíos notificados para limpieza.	Registros y base catastral.	Los propietarios de lotes baldíos proporcionan información completa y verídica de éstos al Municipio para su notificación y posterior limpieza del terreno.	Cantidad de lotes baldíos notificados para limpieza.
Actividad 2.4	Recaudación de ingresos por Impuesto Sobre Adquisición de Inmuebles (ISAI).	Porcentaje de causantes del ISAI que pagaron el impuesto	Módulo de ingresos del sistema contable.	Las personas que adquieren inmuebles en el Municipio pagan este impuesto conforme a las normas aplicables.	Monto real del ISAI recaudado por el municipio en el año evaluado
Componente 3	Integración de la Cuenta Pública anual.	Porcentaje de documentos integrados a la Cuenta Pública anual que establece la LGCG y normas de CONAC.	Archivo de documentos contables.	La información remitida por las áreas para integrar la Cuenta Pública es completa y verídica.	Cuenta pública emitida
Actividad 3.1	Elaboración y modificación al Presupuesto de Egresos del Municipio.	Porcentaje de documentos de Presupuesto de Egresos Municipal aprobado y modificado publicados conforme a la normatividad vigente.	Archivo de documentos presupuestales.	Las solicitudes de modificación al presupuesto hechas por las áreas administrativas están justificadas.	Presupuesto aprobado
Actividad 3.2	Revisión de expedientes para pago en función al marco normativo (fiscalización, control interno, adquisiciones).	Porcentaje de expedientes revisados del total de entregados a Egresos para aprobación.	Archivo de expedientes para pago.	Las áreas ejecutoras del gasto remiten los expedientes con información completa y verídica.	Solicitudes enviadas a contraloría/solicitudes autorizadas
Actividad 3.3	Programación semanal de expedientes para pago aprobados.	Porcentaje de pagos programados con expediente correcto.	Archivo de expedientes para pago.	Los expedientes para pago entregados a la Dirección de Egresos contienen información verídica en apego a las normas aplicables.	Solicitudes recibidas/solicitudes pagadas
Actividad 3.4	Elaboración de los informes físico-financieros trimestrales.	Porcentaje de informes físico-financieros elaborados conforme a la LGCG y normas de CONAC.	Archivo de documentos presupuestales.	El sistema contable permite generar los informes de forma correcta y oportuna.	Avances elaborados
Actividad 3.5	Publicación y envío a plataformas (sitios de transparencia, SRFI, INEGI, SEVAC, entre otros) de los formatos de contabilidad gubernamental.	Porcentaje de formatos de contabilidad gubernamental publicados en la página del municipio.	Archivo de documentos en versión final para envío o publicación.	Los sitios y plataformas permanecen habilitadas para carga o remisión de información en los plazos indicados.	Avances elaborados
Componente 4	Expedientes de adquisición aprobados por el Comité	Porcentaje de expedientes de adquisición a proveedores aprobados conforme a las normas aplicables.	Actas del Comité de Adquisiciones.	Los expedientes de compra entregados al Comité de Adquisiciones contienen información verídica en apego a las normas aplicables.	Expedientes aprobados
Actividad 4.1	Actualización del padrón de proveedores del Municipio.	Porcentaje de proveedores activos del Municipio con documentos actualizados cada año.	Archivo del padrón de proveedores.	Las personas físicas y morales proveedoras entregan información verídica y a tiempo para su refrendo.	Cantidad de proveedores y/o prestadores de servicios sumados al Catálogo Municipal de proveedores.
Actividad 4.2	Organización de sesiones del Comité de Adquisiciones.	Porcentaje de acuerdos del Comité de Adquisiciones aplicados.	Actas del Comité de Adquisiciones.	Los expedientes de compra entregados al Comité de Adquisiciones contienen información verídica en apego a las normas aplicables.	Comites sesionados