



Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) -- Programa Presupuestario 2024

DATOS DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Nombre: Administración de los Ingresos propios y transferidos
PPs: 87
Dependencia o Entidad Responsable: Secretaría de Finanzas
Nombre del titular: M.I. RICARDO OLIVARES SÁNCHEZ

ALINEACIÓN

Plan Nacional de Desarrollo 2019 - 2024
Plan Estatal de Desarrollo 2022-2027
Tipo de Programa

Eje: 3 - Economía

Principio Rector: 1 Hacia una Nueva Gobernanza
Política Pública: 4 Finanzas sanas
Estrategia: 5 Reformar el sistema fiscal estatal para fortalecer sus capacidades recaudatorias, y mejorar la atención a las necesidades sociales.

Institucional Sustantivo

Programas Sectoriales

Sector	Obejtivo	Estrategia
2.-Administración	Implementación de una política financiera con disciplina y austeridad, que permita un equilibrio dentro del presupuesto del Estado, logrando un impacto positivo dentro de las finanzas del Estado	Implementar una política del presupuesto público de la administración con disciplina y austeridad financiera, dando seguimiento a la supervisión y control del gasto administrativo, reorientando con fines sociales e inversión productiva.

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA

Finalidad 1 - Gobierno
Función 1.5 - Asuntos Financieros y Hacendarios
Subfunción 1.5.1 - Asuntos Financieros
E - Prestación de Servicios Públicos

Resultados

Nivel	Objetivos	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
		Denominación - Método de cálculo - Tipo- Dimensión-Frecuencia - Sentido - Meta Anual		
Fin	Contribuir al sistema fiscal estatal para el fortalecimiento de las capacidades recaudatorias mediante la atención de las necesidades sociales, en beneficio de los y las Zacatecanos y Zacatecanas	Nombre: Índice de crecimiento de los ingresos totales Definición: Mide el incremento de la recaudación estatal. Método: Metodología de vulnerabilidad de las Finanzas Estatales Tipo: Impacto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Constante Unidad de Medida: índice Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Sitio web: https://www.congresozac.gob.mx/64/ley&cual=337	Los ingresos se mantienen de acuerdo a lo estimado

Propósito	El estado de Zacatecas implementa mecanismos que permitan un balance entre los ingresos percibidos y el gasto efectuado	Nombre: Porcentaje de los ingresos captados Definición: Mide los ingresos captados Método: (Ingresos totales captados / ingresos totales programados) * 100 Tipo: Resultados Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Sitio web: https://www.congresozac.gob.mx/64/ley&cual=337	Los ingresos se mantienen de acuerdo a lo estimado
Componente Responsables: SEFIN Subsecretaría de Ingresos	C1 Fortalecimiento de la Política fiscal, permitiendo el incremento de los ingresos recaudados	Nombre: Tasa de variación de crecimiento de los ingresos recaudados Definición: Mide la variación de los ingresos captados del ejercicio fiscal vigente en relación al ejercicio fiscal inmediato anterior Método: { (Ingresos recaudados en el año t / Ingresos recaudados en el año t - 1) * 100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Tasa de Variación Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: https://sefin.zacatecas.gob.mx/ Área que genera la información: Subsecretaría de Ingresos Frecuencia con la que se genera la información: Semestral	Los ingresos se mantienen de acuerdo a lo estimado
Actividad	C1 A1 Planeación y evaluación de los resultados del desempeño de la política fiscal del Estado.	Nombre: Índice de desempeño financiero de las entidades federativas Definición: Mide el seguimiento y evaluación de la política fiscal implementada en el estado. Método: Índice de desempeño financiero de las entidades federativas Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: índice Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Sitio web: https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5674889&fecha=19/12/2022#gsc.tab=0	Los ingresos se mantienen de acuerdo a lo estimado

<p>Componente</p> <p>Responsables:</p> <p>SEFIN</p> <p>Dirección de Coordinación y Colaboración Financiera</p>	<p>C2</p> <p>Fortalecimiento hacendario estatal y municipal efectuado</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Acuerdos cumplidos del Sistema Estatal de Coordinación Financiera (SECCF)</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de acciones (Reuniones, documentos y capacitaciones) del Sistema Estatal de Coordinación Financiera sean cumplidos conforme a la programación</p> <p>Método: (Acciones realizadas / Acciones programadas) * 100</p> <p>Tipo: Producto</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Semestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Actas de la reuniones de los Órganos del Sistema Estatal de Coordinación y Colaboración Financiera</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Coordinación y Colaboración Financiera</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Semestral</p>	<p>Marco normativo actualizado aplicado al Sistema Estatal de Coordinación y Colaboración Financiera</p>
<p>Actividad</p>	<p>C2</p> <p>A2</p> <p>Promoción y modernización de la administración pública estatal y municipal.</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento de las reuniones de trabajo conforme a la Ley de Coordinación y Colaboración Financiera</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de asistencia a las reuniones de los Organismo del Sistema Estatal de Colaboración Financiera</p> <p>Método: (Reuniones realizadas / Reuniones programadas) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Actas de reuniones y listas de asistencia</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Coordinación y Colaboración Financiera</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	<p>Los funcionarios municipales participan en las reuniones</p>
<p>Actividad</p>	<p>C2</p> <p>A3</p> <p>Presentación de la Cuenta mensual comprobada de los Ingresos federales coordinados.</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento de la cuenta mensual comprobada</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de cumplimiento con el convenio de colaboración administrativa en tiempo y forma</p> <p>Método: (Documentos de cuenta mensual comprobada presentados / Documentos de cuenta mensual comprobada programados) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Cuenta mensual comprobada</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Coordinación y Colaboración Financiera</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	<p>Convenios de Colaboración con información en tiempo y forma de los Ingresos Coordinados</p>

Actividad	C2 A4 Capacitación a los funcionarios públicos municipales	Nombre: Porcentaje de capacitación a funcionarios públicos municipales en la hacienda municipal Definición: Mide el número de capacitaciones a funcionarios público municipales por la Secretaría de Finanzas Método: (Capacitaciones otorgadas / Capacitaciones programadas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficiencia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Actas de reuniones y listas de asistencia Área que genera la información: Dirección de Coordinación y Colaboración Financiera Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Los Funcionarios asisten a las Capacitaciones para cumplir con las funciones inherentes a su trabajo diario
Componente Responsables: SEFIN Dirección de Ingresos	C3 Estrategias que han permitido el aumento de la recaudación de ingresos diseñadas	Nombre: Porcentaje de mecanismos de Recaudación operados Definición: Mide el Índice de la eficacia de captación de los Ingresos propios Proyectados así como las Estrategias para su captación, a través de sus Oficinas de Recaudación. Método: (Ingresos Propios Recaudados / Ingresos Propios Programados) * 100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Sitio web: https://www.congresozaac.gob.mx/64/ley&cual=337	Las condiciones macroeconómicas del País se mantengan estables y los Ingresos por rubro en la Entidad se mantengan de acuerdo a lo estimado
Actividad	C3 A5 Recaudación de las contribuciones, créditos fiscales y sus accesorios provenientes de la contribución propia y convenida con la federación y municipios.	Nombre: Porcentaje de recaudación de Contribuciones, Créditos Fiscales y sus accesorios provenientes de la Contribución propia y convenida con la Federación y Municipios. Definición: Mide el porcentaje de la eficacia de captación de los ingresos propios proyectados (Contribuciones, créditos fiscales y sus accesorios provenientes de la contribución propia y convenida con la federación y municipios), así como las estrategias para su captación, a través de sus oficinas de recaudación. Método: (Ingresos propios recaudados / Ingresos propios programados) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Sitio web: https://www.congresozaac.gob.mx/64/ley&cual=337	Las condiciones macroeconómicas del País se mantengan estables y los Ingresos por rubro en la Entidad se mantengan de acuerdo a lo estimado

Actividad	C3 A6 Cumplimiento de las obligaciones fiscales	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento de Obligaciones Fiscales omitidas mediante la aplicación oportuna de los medios contemplados en las Leyes relativas a impuestos Federales y de la Entidad.</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Obligaciones Fiscales omitidas mediante la aplicación oportuna de los medios contemplados en las Leyes relativas a impuestos Federales y de la Entidad.</p> <p>Método: (Notificaciones Realizadas + Registros validados / Notificaciones programadas + Registros procesados) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Notificación/Registro</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Ingresos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	Actualización del Marco Normativo
Actividad	C3 A7 Consolidación de la póliza general de Ingresos recibidos.	<p>Nombre: Porcentaje de consolidación de la Póliza General de los Ingresos recibidos a través de la Recaudación.</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de los ingresos registrados en las Cuentas Bancarias de la Secretaría de Finanzas, revisando el documento digital y físico del depósito, coadyuvando a la depuración de la Conciliación Bancaria.</p> <p>Método: (Póliza global mensual estimada / Póliza mensual procesada) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Póliza General de Ingreso</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Ingresos/Departamento de Glosa</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	Actualización del Marco Normativo

Actividad	C3 A8 Verificación de las solicitudes por venta y/o consumo de bebidas alcohólicas cumplan con la normatividad aplicable	Nombre: Porcentaje de verificación de solicitudes de anuencia recibidas, respecto a las aprobadas de la venta y/o consumo de bebidas alcohólicas dentro del Estado. Definición: Mide el porcentaje de las solicitudes de anuencia, respecto a la viabilidad de la venta y/o consumo de bebidas alcohólicas dentro del Estado. Método: (Anuencias recibidas / Anuencias positivas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Anuencias para la venta y/o consumo de bebidas alcohólicas dentro del Estado. Área que genera la información: Dirección de Ingresos/Departamento de Alcoholes Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	El marco vigente no sufre modificaciones
Componente Responsables: SEFIN Dirección de Fiscalización	C4 Cumplimiento de obligaciones fiscales de los contribuyentes practicado o elaborado	Nombre: Porcentaje de actos de fiscalización de cumplimiento de obligaciones fiscales. Definición: Mide el porcentaje de cumplimiento de las obligaciones fiscales y del Programa Operativo Anual -POA- fijado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público -SHCP-, así como todas las actividades relacionadas con la Dirección. Método: (Total de actos realizados / Total de actos programados) * 100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: F-P12-02 Avance del programa Operativo Área que genera la información: Dirección de Fiscalización Frecuencia con la que se genera la información: Semestral	Modificaciones al Programa Operativo Anual emitido por el Sistema de Administración Tributaria.
Actividad	C4 A9 Verificación de cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes y/o los responsables solidarios o terceros mediante visitas domiciliarias y revisiones de gabinete	Nombre: Porcentaje de verificación del cumplimiento de obligaciones fiscales a través de revisiones de gabinete y visitas domiciliarias. Definición: Mide el porcentaje de cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes Método: (Total de actos realizados / Total de actos programados) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Anexo 1 Programa Operativo Anual Área que genera la información: Dirección de Fiscalización Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes

Actividad	C4 A10 Elaboración de cartas invitación para que los contribuyentes regularicen su situación fiscal y cumplan con sus obligaciones fiscales	Nombre: Porcentaje de verificación del cumplimiento de obligaciones fiscales a través de cartas invitación. Definición: Mide el porcentaje del cumplimiento correcto de las obligaciones fiscales de los contribuyentes. Método: (Total de actos realizados / Total de actos programados) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Anexo 1 Programa Operativo Anual Área que genera la información: Dirección de Fiscalización Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes
Actividad	C4 A11 A11 Verificación del cumplimiento de las obligaciones fiscales en materia de comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI)	Nombre: Porcentaje de verificación del cumplimiento de obligaciones fiscales de Comprobantes Fiscales. Definición: Mide el porcentaje de cumplimiento de las obligaciones fiscales Método: (Total de actos realizados / Total de actos programados) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Anexo 1 Programa Operativo Anual Área que genera la información: Dirección de Fiscalización Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes
Componente Responsables: SEFIN Dirección De Catastro y Registro Público	C5 Sistema de información territorial referente a la propiedad inmueble, destinado a la administración pública y sociedad civil operado	Nombre: Porcentaje de eficacia de Catastro y Registro Público Definición: Mide la eficacia en la Administración del Catastro y Registro Público Método: (Acciones realizadas en el ejercicio fiscal actual / Acciones realizadas en el ejercicio fiscal anterior) * 100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Informe interno de trabajo Área que genera la información: Dirección de Catastro y Registro Público Frecuencia con la que se genera la información: Semestral	Normatividad aplicable actualizada

Actividad	C5 A12 Coordinación de los servicios registrales en el estado, que den certeza jurídica y publicidad a la posesión de los bienes inmobiliarios, así como, los actos jurídicos que realicen tanto particulares, empresas, órganos de gobierno y organismos de cualquier índole	Nombre: Porcentaje de eficiencia en el registro público Definición: Mide el porcentaje de eficiencia de operaciones del Registro Público Método: (Acciones registrales realizadas / Acciones Registrales programadas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Registro Interno Área que genera la información: Dirección de Catastro y Registro Público Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Registro Público con Sistemas computarizados actualizados
Actividad	C5 A13 Otorgamiento de servicios de Valuación Catastral de Bienes Inmuebles del estado, verificación física de los mismos y conservación de archivos catastrales, que brinden seguridad jurídica en sus bienes raíces	Nombre: Porcentaje de atención de los servicios de valuación y conservación Definición: Mide el porcentaje de eficacia en el otorgamiento de los servicios de valuación y conservación Método: (Acciones de valuación realizadas / Acciones de valuación programadas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Registro Interno Área que genera la información: Dirección de Catastro y Registro Público Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Marco normativo actualizado aplicado a los servicios de valuación y conservación
Actividad	C5 A14 Integración y actualización cartográfica del territorio estatal, así como, la producción y difusión de los planos mediante los trabajos realizados por las brigadas de topografía, para integrar fehacientemente los expedientes territoriales que así lo requieran	Nombre: Porcentaje de atención de servicios cartográficos Definición: Mide el porcentaje en la operación del departamento de cartografía Método: (Acciones cartográficas realizadas / acciones cartográficas programadas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Registro Interno Área que genera la información: Dirección de Catastro y Registro Público Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Tecnología actualizada

<p>Componente</p> <p>Responsables:</p> <p>SEFIN</p> <p>Dirección de Estrategia y Política de Ingresos</p>	<p>C6</p> <p>Política fiscal, dirigido al incremento de los ingresos fortalecida</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento de actividades</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de actividades a realizar que Inciden en los Ingresos del Estado</p> <p>Método: (Actividades realizadas / Actividades programadas) * 100</p> <p>Tipo: Producto</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Semestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Sitio web: https://sefin.zacatecas.gob.mx/</p>	<p>Plan Estatal de Desarrollo de acuerdo a las metas trazadas</p>
<p>Actividad</p>	<p>C6</p> <p>A15</p> <p>Análisis y formulación de la política general de ingresos del Estado, con la finalidad de fortalecer la finanzas públicas.</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento en la elaboración del anteproyecto de iniciativa de la Ley de Ingresos</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de proyectos programados</p> <p>Método: (Proyectos realizados / Proyectos programados) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Anteproyecto de iniciativa de Ley de Ingresos</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Estrategia y Política de Ingresos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	<p>Incremento del presupuesto</p>
<p>Actividad</p>	<p>C6</p> <p>A16</p> <p>Análisis y revisión de las participaciones del Impuesto Sobre la Renta y la correcta distribución a los municipios.</p>	<p>Nombre: Porcentaje de revisión de participación de ISR</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Revisión de entes con participación de Impuesto sobre la Renta (ISR)</p> <p>Método: (Entes revisados / Entes a revisar) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Oficio de observaciones - Informe de validación</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Estrategia y Política de Ingresos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	<p>Entes revisados sin observaciones</p>