

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE COAHUILA

Matriz de indicadores de resultados 2015

Nombre del Programa: Fiscalización de los ingresos y egresos del Instituto.

Objetivo Estratégico: Efectuar Auditorías a las diferentes áreas y departamentos del Instituto a fin de corregir oportunamente las desviaciones a la normatividad aplicable, y de ser necesario aplicar las sanciones que correspondan.

Área de enfoque: Todas las áreas, Departamentos ú órganos del I.E.P.C.C.

Matriz de Indicadores para Resultados

	Resumen Narrativo	Indicadores de Desempeño	Método de calculo	Medios de verificación	Supuestos
1. Fin (impacto)	Vigilar y verificar que las diversas áreas del Instituto que reciban, manejen, administren o ejerzan recursos, lo realicen conforme la normatividad aplicable, los programas aprobados, montos autorizados, con cargo a las partidas correspondientes y con apego a las disposiciones legales, reglamentarias y administrativas conducentes.	Porcentaje del alcance del Importe total auditado.	Importe total auditado/ Importe total fiscalizable*100	Contraloría Interna	1.-Que las áreas del instituto, permitan la revisión en tiempo y forma y exista disposición presupuestal.
2. Propósito (Resultados)	Que las áreas, departamentos y órganos del Instituto efectuen su trabajo con un adecuado control interno, que garantice que el uso de los recursos públicos del instituto se ejerzan de manera legal y eficiente, contribuyendo al logro de los objetivos y metas de los programas aprobados.	Porcentaje de incumplimiento al cuestionario de control interno.	Total de respuestas negativas al cuestionario de control interno /total preguntas del cuestionario *100	Contraloría Interna	Que las áreas auditadas observen la normatividad aplicable.
3. Componentes (Productos y Servicios)	C1. Programa anual de auditoría.	Porcentaje de cumplimiento al programa anual de auditoría.	Auditorías realizadas/auditorías programadas*100	Contraloría Interna	La debida disponibilidad de los diferentes departamentos y áreas del instituto, a fin de dar cumplimiento al programa.
4. Actividades (procesos)	A1.C1. Fijar los criterios para la realización de las auditorías, procedimientos metodos y sistemas necesarios para la revisión y fiscalización de los recursos a cargo de las áreas y órganos del Instituto.	Porcentaje de áreas del instituto sujetas a revisión.	Total de áreas auditadas/total de áreas programadas para auditar	Contraloría Interna	Disponibilidad de las diferentes áreas y departamentos del Instituto.
	A2 C1. Evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas fijadas en los programas de naturaleza administrativa contenidos en el presupuesto de egresos del ejercicio	Porcentaje de cumplimiento de metas en el ejercicio del presupuesto.	Presupuesto ejercido/presupuesto autorizado*100	Contraloría Interna	Disponibilidad de la información de las diferentes áreas y departamentos en tiempo y forma.
	A3 C1. Formular pliego de observaciones en materia administrativa. (informe de auditoría)	Porcentaje No. de informes emitidos	No de auditorías concluidas con informe/No. de auditorías concluidas*100	Contraloría Interna	Recepción en tiempo y forma del informe correspondiente en las áreas y departamentos del Instituto
	A4 C1. Fincar responsabilidades e imponer sanciones en terminos de los lineamientos respectivos.	Porcentaje de procedimientos en responsabilidad administrativa iniciados y concluidos.	Procedimientos concluidos/procedimientos iniciados*100	Contraloría Interna	Disponibilidad al 100% del área de Responsabilidades.