

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE COAHUILA

Matriz de indicadores de resultados

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/ www.iepcc.org.mx	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/ www.iepcc.org.mx	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/ www.iepcc.org.mx	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/ www.iepcc.org.mx	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/ www.iepcc.org.mx	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/ www.iepcc.org.mx	Recepción en tiempo y forma del informe correspondiente en las áreas y departamentos del Instituto
	A4 C1. Fincar responsabilidades e inponer sanciones en terminos de los lineamientos respectivos.	Porcentaje de procedimientos en responsabilidad administrativa iniciados y concluidos.	Procedimientos concluidos/procedimientos iniciados*100	Contraloría Interna/ www.iepcc.org.mx	Disponibilidad al 100% del área de Responsabilidades.

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE COAHUILA.

Matriz de indicadores de resultados



Nombre de programa **Desarrollo Institucional**

Objetivo estratégico **Supervisar y eficientar el manejo de los recursos con los que cuenta el Instituto, manteniendo siempre la correcta administración y aplicación del presupuesto de egresos.**

Área de enfoque **IEPCC**

Matriz de Indicadores para Resultados					
	FICHA TECNICA (COMPONENTES Y ACTIVIDADES)	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Método de Calculo	Fuentes de Información y Medios de Verificación	Supuestos
1. Fin (Impacto)	La correcta administración de los recursos financieros humanos y técnicos, cuidando en todo momento el correcto ejercicio de los mismos.	Porcentaje de eficiencia al ejercer el presupuesto de egresos.	(Porcentaje de eficiencia alcanzado / porcentaje de eficiencia esperado) *100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Eficientar al máximo los recursos del Instituto, cumpliendo con la programación prevista.
2. Propósito (Resultados)	Coordinar y supervisar las labores del Instituto, atendiendo las necesidades del Instituto y cumpliendo con las disposiciones para la aplicación de los recursos.	Porcentaje de atención a necesidades del IEPCC.	(Necesidades atendidas / Solicitudes de atención) * 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Atender el total de las necesidades que se presentan en el IEPCC.
3. Componentes (Productos y Servicios)	C1 Vigilar la conservación de los equipamientos de las instalaciones que estén asignadas al IEPCC.	Porcentaje de conservación de los bienes del IEPCC.	(Bienes adquiridos / bienes solicitados) * 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Bienes del IEPCC en perfectas condiciones.
4. Actividades (Procesos)	A1 C1 Ubicar los bienes en mal estado y verificar la viabilidad de ser reparados o reemplazados.	Porcentaje bienes a reemplazar o reparar.	(Bienes que serán reparados o reemplazados / bienes que requieren ser reemplazados o reparados) * 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Ubicación del total de los bienes a reparar o reemplazar.
	A2 C1 Adquisición de los bienes necesarios para el desarrollo de las actividades en el IEPCC.	Porcentaje bienes adquiridos.	(Bienes que serán adquiridos / bienes que requieren ser adquiridos) * 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Adquisición del menor numero de bienes necesarios.
3. Componentes (Productos y Servicios)	C2 La organización, dirección y control de la administración de los recursos materiales, financieros y la prestación de los servicios generales en el Instituto.	Porcentaje de las metas que serán alcanzadas.	(Total de las metas alcanzadas / total de las metas programada)* 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Ejecución del 100% de las metas programadas.
4. Actividades (Procesos)	A1 C2 Proveer los recursos materiales y financieros a los departamentos del IEPCC.	Porcentaje de recursos entregados.	(Recursos entregados / recursos solicitados)* 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Entrega del 100% de los recursos.

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE COAHUILA.

Matriz de indicadores de resultados

Nombre de programa **Desarrollo Institucional**Objetivo estratégico **Supervisar y eficientar el manejo de los recursos con los que cuenta el Instituto, manteniendo siempre la correcta administración y aplicación del presupuesto de egresos.**Área de enfoque **IEPCC****Matriz de Indicadores para Resultados**

	FICHA TECNICA (COMPONENTES Y ACTIVIDADES)	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Método de Calculo	Fuentes de Información y Medios de Verificación	Supuestos
	A2 C2 Proveer los servicios que el IEPCC requiere para su desempeño.	Porcentaje de servicios entregados.	(Servicios contratados / servicios solicitados)* 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	100% de los servicios contratados.
3. Componentes (Productos y Servicios)	C3 Operar los sistemas administrativos para el ejercicio presupuestal.	Correcta ejecución del sistema contable Vs presupuesto.	(Presupuesto de egresos ejercido / Presupuesto de egresos aprobado)* 100	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Presupuesto aprobado para cubrir el 100% de las necesidades del IEPCC.
4. Actividades (Procesos)	A1 C3 Correcta aplicación del presupuesto aprobado.	Contabilidad correcta del presupuesto.	(Registros contables Vs Partida presupuestal)	D.E.A. / www.iepcc.org.mx	Presupuesto aprobado sin adecuaciones realizadas.

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE COAHUILA.

Matriz de indicadores de resultados



Nombre de programa

Fiscalización

Objetivo estratégico

Recibir y revisar los informes que presenten los partidos políticos, agrupaciones políticas y agrupaciones de ciudadanos que pretenden obtener su registro como partido político respecto del origen y monto de los recursos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como sobre su destino y aplicación.

Área de enfoque

Partidos Políticos

Matriz de Indicadores para Resultados					
	Resumen Narrativo	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Método de Calculo	Fuentes de Información y Medios de Verificación	Supuestos
1. Fin (Impacto) (1)	Dictaminar el resultado de la revisión de los informes de ingresos y gastos que presenten los partidos políticos, en los términos de este Código Electoral del Estado de Coahuila de	Porcentaje de dictámenes emitidos por la Unidad de Fiscalización.	(Los informes revisados con resultado favorable a los partidos políticos/El total de los informes recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El resultado de los informes son favorables a los partidos políticos.
1. Fin (Impacto) (2)	Dictaminar el resultado de la revisión de los informes de ingresos y gastos que presenten las agrupaciones políticas, en los términos de este Código Electoral del Estado de Coahuila de	Porcentaje de dictámenes emitidos por la Unidad de Fiscalización.	(Los informes revisados con resultado favorable a las agrupaciones políticas/El total de los informes recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El resultado de los informes son favorables a las agrupaciones políticas.
1. Fin (Impacto) (3)	Dictaminar el resultado de la revisión de los informes de ingresos y gastos que presenten las Agrupaciones de ciudadanos que pretendan obtener su registro como partido político, en los	Porcentaje de dictámenes emitidos por la Unidad de Fiscalización.	(Los informes revisados con resultado favorable a las agrupaciones políticas/El total de los informes recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El resultado de los informes son favorables a las agrupaciones políticas.
1. Fin (Impacto) (4)	Capacitar a los partidos políticos en materia electoral y fiscal, en los términos de este Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza y el reglamento respectivo.	Porcentaje de capacitaciones impartidas por la Unidad de Fiscalización	(Las capacitaciones impartidas con resultado favorable a partidos políticos/El total de los informes recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El resultado de las capacitaciones son favorables a los partidos políticos.
2. Propósito (Resultados) (1)	Fiscalizar y vigilar los ingresos y gastos los partidos políticos, tanto nacionales como estatales debidamente registrados ante el Instituto, en los términos establecidos en Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza .	Promedio de alcance en las auditorias, con respecto al promedio nacional de las unidades de fiscalización de los recursos de los partidos políticos.	(Monto del gasto fiscalizado por la unidad/Monto del gasto realizado por los partidos políticos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El total del gasto revisado, cumple con lo establecido en el Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza Electoral del Estado de Coahuila.

Matriz de Indicadores para Resultados

	Resumen Narrativo	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Método de Calculo	Fuentes de Información y Medios de Verificación	Supuestos
2. Propósito (Resultados) (2)	Fiscalizar y vigilar los ingresos y gastos de las agrupaciones políticas, debidamente registrados ante el Instituto, en los términos establecidos en Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza .	Promedio de alcance en las auditorias, con respecto al promedio nacional de las unidades de fiscalización de los recursos de las agrupaciones políticas.	(Monto del gasto fiscalizado por la unidad/Monto del gasto realizado por las agrupaciones políticas)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El total del gasto revisado, cumple con lo establecido en el Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza Electoral del Estado de Coahuila.
2. Propósito (Resultados) (3)	Fiscalizar y vigilar los ingresos y gastos de las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partidos políticos, a partir del momento en que notifiquen de tal propósito al Instituto, en los términos establecidos en Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza .	Promedio de alcance en las auditorias, con respecto al promedio nacional de las unidades de fiscalización de los recursos de las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partidos políticos.	(Monto del gasto fiscalizado por la unidad/Monto del gasto realizado por las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partidos políticos.*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El total del gasto revisado, cumple con lo establecido en el Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza Electoral del Estado de Coahuila.
2. Propósito (Resultados) (4)	Dar capacitación continua a los partidos políticos, respecto a las reformas electorales y fiscales, en los términos establecidos en Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza .	Promedio de alcance en las capacitaciones impartidas, con respecto al promedio de las capacitaciones impartidas el año anterior	(Monto de los capacitaciones impartidas por la unidad/capacitaciones programadas en el año.*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	El total de las capacitaciones impartidas, cumple con lo establecido en el Código Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza Electoral del Estado de Coahuila.
3. Componentes (Productos y Servicios) (1)	A1 Recepción y revisión integral de los informes que presentan los partidos políticos, respecto del origen y monto de los recursos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como sobre su destino y aplicación.	Porcentaje de informes recibidos y revisados para su revisión.	(Numero de informes que son entregados/numero de informes esperados para revisión)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Entrega del 100% de los informes de los partidos políticos.

Matriz de Indicadores para Resultados

	Resumen Narrativo	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Método de Calculo	Fuentes de Información y Medios de Verificación	Supuestos
3. Componentes (Productos y Servicios) (2)	A1 Recepción y revisión integral de los informes que presentan las agrupaciones políticas, respecto del origen y monto de los recursos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como sobre su destino y aplicación.	Porcentaje de informes recibidos y revisados para su revisión.	(Numero de informes que son entregados/numero de informes esperados para revisión)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Entrega del 100% de los informes de las agrupaciones políticas.
3. Componentes (Productos y Servicios) (3)	A1 Recepción y revisión integral de los informes que presentan las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partidos políticos, respecto del origen y monto de los recursos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como sobre su destino y aplicación.	Porcentaje de informes recibidos y revisados para su revisión.	(Numero de informes que son entregados/numero de informes esperados para revisión)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Entrega del 100% de los informes de las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partidos políticos
3. Componentes (Productos y Servicios) (4)	A1 Investigar las principales reformas electorales y fiscales, en las que involocren los partidos políticos	Porcentaje de las capacitaciones impartidas.	(Numero de capacitaciones impartidas/numero de capacitaciones programadas)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Capacitación del 100% a los partidos políticos.
4. Actividades (Procesos)	A1 C1 Investigar y verificar las operaciones realizadas por los partidos políticos.	Porcentaje de investigaciones y verificaciones realizadas.	(Numero de verificaciones realizadas/Numero de operaciones realizadas por los partidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Realizar el total de las verificaciones e investigaciones a los partidos políticos.
	A1 C2 Investigar y verificar las operaciones realizadas por las agrupaciones políticas.	Porcentaje de investigaciones y verificaciones realizadas.	(Numero de verificaciones realizadas/Numero de operaciones realizadas por las agrupaciones políticas)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Realizar el total de las verificaciones e investigaciones a las agrupaciones políticas.
	A1 C3 Investigar y verificar las operaciones realizadas por las agrupaciones de ciudadanos que pretendan obtener su registro como partido político.	Porcentaje de investigaciones y verificaciones realizadas.	(Numero de verificaciones realizadas/Numero de operaciones realizadas por las agrupaciones políticas)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Realizar el total de las verificaciones e investigaciones a llas agrupaciones de ciudadanos que pretendan obtener su registro como partido político.

Matriz de Indicadores para Resultados

	Resumen Narrativo	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Método de Calculo	Fuentes de Información y Medios de Verificación	Supuestos
	A1 C4 Emitir el dictamen y resolución a las revisiones realizadas a los partidos políticos.	Porcentaje de dictamen revisados.	(Numero de dictamen revisados/numero de dictamen recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Presentar el 100% de los dictamen y resoluciones favorables a los partidos políticos.
	A1 C5 Emitir el dictamen y resolución a las revisiones realizadas a las agrupaciones políticas.	Porcentaje de dictamen revisados.	(Numero de dictamen revisados/numero de dictamen recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Presentar el 100% de los dictamen y resoluciones favorables a las agrupaciones políticas.
	A1 C6 Emitir el dictamen y resolución a las revisiones realizadas a las agrupaciones de ciudadanos que pretendan obtener su registro como partido político.	Porcentaje de dictamen revisados.	(Numero de dictamen revisados/numero de dictamen recibidos)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Presentar el 100% de los dictamen y resoluciones favorables a las agrupaciones de ciudadanos que pretendan obtener su registro como partido político.
	A1 C7 Mantener en constante capacitación a los partidos políticos	Porcentaje de capacitaciones impartidas.	(Numero de capacitaciones impartidas/numero capacitaciones programadas)*100	Unidad de fiscalización de los recursos de los partidos políticos/www.iepcc.org.mx/	Presentar el 100% de los dictamen y resoluciones favorables a los partidos políticos.

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE COAHUILA

Matriz de indicadores de resultados

Nombre de programa **Prerrogativas**

Objetivo estrategico **Garantizar el otorgamiento del financiamiento público a los partidos políticos.**

Area de enfoque **Partidos Politicos del Estado de Coahuila.**

Matriz de Indicadores para Resultados

	Resumen Narrativo	Indicadores de Desempeño (ver anexo 10)	Metodo de Calculo	Fuentes de Informacion y Medios de verificación	Supuestos
1. Fin (impacto)	Preservar el fortalecimiento del regimen de partidos políticos asi como coadyuvar en las ministraciones de los recursos para el funcionamiento de los comites electorales en apego a las disposiciones que establece elCodigo Electoral del Estado.	Presupuesto para el otorgamiento de los recursos al total de los partidos políticos y comites electorales.	(Presupuesto otorgado a los partidos políticos y comites electorales/ Presupuesto autorizado para otorgar a los partidos políticos y comites electorales.)	Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos, Dirección Ejecutiva de Administración / Dirección Ejecutiva de Administración	Contar con los acuerdos de financiamiento público ordinario y el presupuesto para gasto de los comites electorales.
2. Propósito (Resultados)	Garantizar el financiamiento para las actividades permanentes, precampañas y campañas de los partidos políticos, asi como el adecuado funcionamiento de los comites electorales en cada proceso electoral.	Los recursos otorgados en tiempo y forma a los partidos políticos y los comites electorales.	(Recursos entregados a partidos políticos y comites electorales / Recursos programados para entregar a partidos políticos y comites electorales.)	Dirección Ejecutiva de Administración / Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos, Comites Electorales	Mantener una correcta ministración de los recursos para los partidos políticos y los comites electorales.
3. Componentes (Productos y Servicios)	C1 Financiamiento Público a Partidos Políticos	Distribución del financiamiento público a los partidos políticos.	(Distribución del financiamiento público a los partidos políticos / Distribución determinada del financiamiento público a los partidos políticos.)	Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos / Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos.	Determinación del monto del financiamiento público para la distribución a los partidos políticos.
4. Actividades (procesos)	A1 C1 Cálculo anual del financiamiento público a los partidos políticos.	Cálculo del financiamiento para otorgar a los partidos políticos.	(Cálculo del financiamiento para otorgar a los partidos políticos / Presupuesto del financiamiento de los partidos políticos.)	Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos / Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos.	Determinación correcta del cálculo para realizar el pago a los partidos políticos.
	A2 C1 Entrega del financiamiento público a los partidos políticos.	Pago del financiamiento a los partidos políticos.	(Pagos realizados a partidos políticos / Pagos programados a realizar a los partidos políticos.)	Dirección Ejecutiva de Administración / Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos	Los partidos políticos cuentan con los recursos monetarios para realizar sus actividades.