|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DIRECCIÓN: | | | Unidad de Fiscalización | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |
| NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | Recepción y revisión de los informes financieros que presenten las agrupaciones políticas con motivo de los gastos efectuados en el ejercicio anual 2015 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |
| VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | |  | 55% | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |
| OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | Determinar la certeza del gasto o aplicación de los recursos que ejercen las agrupaciones políticas, así como la autenticidad de la documentación presentada, y la legalidad de la elaboración de la misma, mediante la práctica de una auditoría a sus finanzas y su aplicación a los fines constitucionales y legales permitidos y autorizados. | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |
| META: | | | 9 informes | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |
| INCISO | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | |
|
| INICIO | TÉRMINO |
| a) | Notificación del plazo para presentar los informes financieros, y requerimiento de la información y documentación comprobatoria a efecto de verificar la veracidad de lo reportado | | | | | | | | | 17-dic-15 | 17-dic-15 |
|
| b) | Entrega-recepción de los informes financieros, así como la información y documentación comprobatoria correspondiente | | | | | | | | | 1-ene-16 | 24-may-16 |
|
| c) | Determinación de verificaciones selectivas de la documentación comprobatoria y su respectiva notificación | | | | | | | | | 25-may-16 | 25-may-16 |
|
| d) | Revisión de los informes financieros | | | | | | | | | 25-may-16 | 17-ago-16 |
|
| e) | Solicitud a las personas que extendieron comprobantes de ingresos o egresos a las agrupaciones, que confirmen o rectifiquen las operaciones amparadas en dichos comprobantes | | | | | | | | | 8-jun-16 | 15-jun-16 |
|
| f) | En su caso, determinación de errores u omisiones técnicas detectados durante la revisión | | | | | | | | | 1-jul-16 | 1-jul-16 |
|
| g) | Notificación de errores u omisiones técnicas, para que dentro de diez días presente las aclaraciones o rectificaciones correspondientes | | | | | | | | | 1-jul-16 | 1-jul-16 |
|
| h) | Recepción de las aclaraciones o rectificaciones hechas a los errores u omisiones técnicas detectadas | | | | | | | | | 15-jul-16 | 15-jul-16 |
|
| i ) | Acuerdo administrativo por el que se tienen por recibidas las aclaraciones o rectificaciones hechas a los errores u omisiones técnicas detectadas, y su respectiva notificación al partido | | | | | | | | | 18-jul-16 | 18-jul-16 |
|
| j) | Estudio de las aclaraciones o rectificaciones hechas a los errores u omisiones técnicas detectados | | | | | | | | | 18-jul-16 | 17-ago-15 |
|
| k) | Emisión del dictamen consolidado | | | | | | | | | 18-ago-16 | 14-sep-16 |
|
| l) | En su caso, formular proyecto de resolución | | | | | | | | | 15-sep-16 | 19-sep-16 |
|
| m) | Presentación del dictamen y proyecto de resolución al Consejo General | | | | | | | | | 19-sep-16 | 19-sep-16 |
|
| n) | Publicidad de la información financiera de agrupaciones políticas | | | | | | | | | 8-oct-16 | 8-oct-16 |
|

## Ejecución de las actividades institucionales del Proyecto

Las actividades institucionales relativas al proyecto relacionado con la recepción y revisión de los informes financieros anuales 2015 de las agrupaciones políticas estatales, se llevaron a cabo en tiempo y forma cumpliendo siempre con los plazos previstos en el Reglamento de la materia para cada etapa de la fiscalización hasta su culminación con la emisión del Dictamen Consolidado y posterior aprobación por el Consejo General. Como resultado de la fiscalización en 2016 del ejercicio 2015, se desprendió que de las nueve Agrupaciones Políticas que teníamos registradas, dos perdieron su registro y dicha consecuencia fue materia de la resolución correspondiente tomada por el Consejo General.

## Destinatarios o beneficiarios del proyecto

En una primera etapa fueron las propias nueve Agrupaciones Políticas Estatales y, al final del proceso de fiscalización, los resultados se abren al público en general al ser publicados en la página de internet.

## Cumplimiento del o los objetivos del proyecto

Se cumplió al 100% con los objetivos del proyecto puesto que por disposición legal y reglamentaria no puede quedarse nada rezagado porque se tratan de presupuestos procesales concatenados que culminan con un acto (aprobación de Dictamen Consolidado o Resolución para el caso que lo amerite) del Consejo General.

## Logros o aspectos destacables en la ejecución del proyecto

Es de destacar el ejercicio de rendición de cuentas al que se somete a las Agrupaciones Políticas Estatales, que son parte importante en la vida democrática del estado al ser entes jurídicos que tienen entre su naturaleza y fines, el promover la cultura política y democrática.

## Obstáculos y dificultades enfrentadas

El principal obstáculo o dificultad es que al no recibir recursos públicos para su sostenimiento y actividades, a la mayoría de las Agrupaciones les cuesta mucho trabajo mantener una contabilidad formal durante el año, puesto que contratar a un profesionista experto en la materia contable que permanentemente les esté teniendo todo al corriente, es una inversión y un gasto considerable para ellos por los insumos informáticos y de software que tienen que utilizar. Otra dificultad es que algunas de las Agrupaciones Políticas son renuentes a darse de alta en el Registro Federal de Contribuyentes por todas las trabas y trámites que tienen que sortear ante el SAT para tal efecto, puesto que una “APE” es un ente jurídico electoral con el que no está familiarizado la autoridad hacendaria, ni los bancos.

## Aspectos a mejorar en la ejecución del proyecto

No se considera que exista algún aspecto a mejorar debido a que es un procedimiento previsto legal y reglamentariamente.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | DIRECCIÓN: | Unidad de Fiscalización | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | Orientación, asesoría y capacitación a las agrupaciones políticas, y actividades desconcentradas | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | |  | 25% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | Proporcionar a las agrupaciones políticas la orientación, asesoría y capacitación necesarias para el cumplimiento de sus obligaciones en materia de rendición de cuentas | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | META: | 12 asesorías | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| INCISO | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | |
|
| INICIO | TÉRMINO |
| a) | Cursos de capacitación electoral generales a todas las agrupaciones políticas registradas ante el IEPC Jalisco | | | | | | | | | 1-ene-16 | 31-dic-16 |
| b) | En coadyuvancia con las agrupaciones políticas, impartición a éstas de cursos de actualización individuales | | | | | | | | | 1-ene-16 | 31-dic-16 |
| c) | Atención a las consultas vía telefónica realizadas por parte de las agrupaciones políticas | | | | | | | | | 1-ene-16 | 31-dic-16 |
| d) | Atención a las consultas personalizadas en la Unidad de Fiscalización | | | | | | | | | 1-ene-16 | 31-dic-16 |
| e) | Difusión de las actividades de la Unidad de Fiscalización, reglamentos de la materia, lineamientos, formatos y manuales | | | | | | | | | 1-ene-16 | 31-dic-16 |

## 1.-Ejecución de las actividades institucionales del Proyecto

La ejecución de las cuatro primeras actividades de este proyecto, se llevaron a cabo a plenitud a petición de parte. La última fue permanente durante el tiempo que duró el procedimiento de fiscalización, esto es, de enero a octubre del año 2016.

## 2.- Destinatarios o beneficiarios del proyecto

Los miembros de los comités directivos o dirigencias de las nueve Agrupaciones Políticas registradas en ese entonces, principalmente sus representantes encargados de administración y finanzas.

## 3.-Cumplimiento del o los objetivos del proyecto

Se cumplió a cabalidad con la solución de asesorías, consultas y capacitación para los sujetos obligados.

## 4.-Logros o aspectos destacables en la ejecución del proyecto

No hay nada que destacar.

## 5.-Obstáculos y dificultades enfrentadas

Nada que reportar.

## 6.-Aspectos a mejorar en la ejecución del proyecto

Nada que reportar porque se trata de cuestiones muy técnicas y específicas.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | DIRECCION: |  | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | | |  |
| NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | | Seguimiento de actividades | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | | |  |
| VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | | |  | 15% |  |  |  | |  |  |  | | |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | | |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | | |  |
| OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | | Contribuir a modernizar los procedimientos de fiscalización, que permitan rendir cuentas transparentes y oportunas de los recursos económicos que reciben y ejercen las agrupaciones políticas | | | | | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | | |  |
|  | |  | META: | Atención del 100% de las actividades previstas | | | | | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | |  | |  |
| INCISO | | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | | | | | | |
|
| INICIO | | | | | TÉRMINO | |
| a) | | Implementación de programas de modernización, simplificación, desconcentración y mejoramiento, a efecto de alcanzar la mejora continua de las acciones internas, el despacho eficiente de los asuntos administrativos y los recursos de las áreas que integran la Unidad de Fiscalización, así como la generación responsable de la información pública y su expedita difusión | | | | | | | 1-ene-16 | | | | | 31-dic-16 | |
| b) | | Aplicar, con pleno respeto a la autonomía del Instituto, los mecanismos de coordinación con las dependencias, entidades e instancias con las que las necesidades del servicio y sus programas específicos obliguen a relacionarse | | | | | | | 1-ene-16 | | | | | 31-dic-16 | |
| c) | | Elaboración y presentación de los informes semanales y mensuales de actividades de la Unidad de Fiscalización | | | | | | | 1-ene-16 | | | | | 31-dic-16 | |
| d) | | Elaboración del proyecto de presupuesto del ejercicio 2017 de la Unidad de Fiscalización | | | | | | | 1-may-16 | | | | | 31-dic-16 | |
| e) | | Actualización del personal en temas relacionados con la fiscalización de recursos de los sujetos obligados por el Código en la materia para esos efectos | | | | | | | 1-ene-16 | | | | | 31-dic-16 | |
| f) | | Realizar la revisión de los reglamentos y lineamientos aplicables en materia electoral, en el área de competencia y en su caso, proponer su adecuación | | | | | | | 1-ene-16 | | | | | 31-dic-16 | |
| g) | | Evaluación de las políticas y lineamientos generales aplicables al personal adscrito a la Unidad de Fiscalización y velar por el óptimo aprovechamiento de los recursos disponibles | | | | | | | 1-ene-16 | | | | | 31-dic-16 | |

## 1.-Ejecución de las actividades institucionales del Proyecto

Al tratarse de actividades intra-muros para el fortalecimiento interno de habilidades, actualización y conocimiento, no se ven reflejadas a simple vista, salvo el caso de la actividad identificada con el inciso f), que se realizó en unión de la Secretaría Técnica de Comisiones, de la Dirección Jurídica y de la Comisión de Reglamentos integrada por Consejeros Electorales, en donde se revisaron y distintos reglamentos del organismo, incluidos los dos que rigen el funcionamiento de la Unidad de Fiscalización.

## 2.- Destinatarios o beneficiarios del proyecto

Personal de la UF.

## 3.-Cumplimiento del o los objetivos del proyecto

Se cumplió al 100%.

## 4.-Logros o aspectos destacables en la ejecución del proyecto

Nada que reportar.

## 5.-Obstáculos y dificultades enfrentadas

Nada que reportar.

## 6.-Aspectos a mejorar en la ejecución del proyecto

Nada que reportar.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | DIRECCIÓN: | Unidad de Fiscalización | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | Proyecto de investigación y análisis de la Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos en Jalisco de 2008 a 2014 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | |  | 5% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | Efectuar investigación focalizada, que permita arribar a conclusiones que contribuyan al conocimiento del quehacer electoral, y al fortalecimiento y desempeño institucional | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | META: | 1 informe | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| INCISO | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | |
|
| INICIO | TÉRMINO |
| a) | Análisis y recopilación de datos preliminares del proyecto de investigación, "Análisis de la Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos en Jalisco de 2008 a 2014" | | | | | | | | | 1-ene-16 | 29-feb-16 |
| b) | Entrega de informes periódicos por parte de la Unidad de Fiscalización al Consejero Presidente, Consejeros Electorales y Secretario Ejecutivo | | | | | | | | | 1-ene-16 | 31-oct-16 |
| c) | Construcción del cuerpo del proyecto (objetivo, justificación, limitaciones y alcances) | | | | | | | | | 1-mar-16 | 30-abr-16 |
| d) | Elaboración de marco y bases teóricas, definición de conceptos básicos y sistema de variables y bibliografía | | | | | | | | | 1-may-16 | 31-may-16 |
| e) | Preparación de marco metodológico, diseño de investigación, técnicas e instrumentos de recolección de datos | | | | | | | | | 1-jun-16 | 15-jun-16 |
| f) | Procesamiento y análisis de datos | | | | | | | | | 16-jul-16 | 15-ago-16 |
| g) | Elaboración de las conclusiones y redacción final | | | | | | | | | 16-ago-16 | 31-sep-16 |
| h) | Revisión y elaboración en formato digital | | | | | | | | | 1-oct-16 | 31-oct-16 |
| i) | Difusión de la investigación | | | | | | | | | 31-oct-16 | 31-dic-16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

## 1.-Ejecución de las actividades institucionales del Proyecto

Nada que reportar.

## 2.- Destinatarios o beneficiarios del proyecto

Nada que reportar.

## 3.-Cumplimiento del o los objetivos del proyecto

Nada que reportar.

## 4.-Logros o aspectos destacables en la ejecución del proyecto

Nada que reportar.

## 5.-Obstáculos y dificultades enfrentadas

Nada que reportar.

## 6.-Aspectos a mejorar en la ejecución del proyecto

Nada que reportar.