|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | |  | |  |  | **PROGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES 2017** | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  |  |
|  |  | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  |  | | |  | | 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 2016 | | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | | | | |  | 55% |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  |  | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | | | | Análisis constitucional, legal, financiero, contable, patrimonial, presupuestal y programático de origen y destino de los recursos que obtiene el sujeto a revisión por cualquier modalidad de financiamiento para determinar la certeza, legalidad y un panorama general desde su estructura organiza, funciones y marco jurídico aplicable. | | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  |  | | |  | | META: | Fiscalizar 7 Agrupaciones Políticas Estatales. | | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | INCISO | | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | | |
|  |
|  | INICIO | | TÉRMINO |
|  | a) | | Elaboración de oficios e integración de anexos, para 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, así como solicitar los cambios de los responsables del órgano de Administración de las Agrupaciones. | | | | | | | | | | 17-enero-17 | | 25-ene-17 |
|  | b) | | Entrega-recepción de los informes financieros, así como la información y documentación comprobatoria correspondiente | | | | | | | | | | 14-feb-17 | | 01-jun-17 |
|  | c) | | Termino de entrega y recepción de los informes financieros, así como la elaboración y firmas de actas respectivas. | | | | | | | | | | 01-jun-17 | | 01-jun-17 |
|  | d) | | Recepción de informe de los cambios del órgano de Administración de las Agrupaciones Políticas | | | | | | | | | | 07-feb-17 | | 02-mar-17 |
|  | e) | | Determinación y elaboración de acuerdos de verificaciones selectivas de la documentación comprobatoria y su respectiva notificación | | | | | | | | | | 02 jun-17 | | 09-jun-17 |
|  | f) | | Revisión de los informes financieros | | | | | | | | | | 02-jun-17 | | 07-sep-17 |
|  | g) | | Solicitud y respuesta de las personas que extendieron comprobantes de ingresos o egresos a las agrupaciones, que confirmen o rectifiquen las operaciones amparadas en dichos comprobantes | | | | | | | | | | 8-jun-17 | | 29-jun-17 |
|  | h) | | En su caso, determinación de errores u omisiones técnicas detectados durante la revisión | | | | | | | | | | 02-jun-17 | | 12-jul-17 |
|  | i ) | | Notificación de errores u omisiones técnicas, para que dentro de diez días presente las aclaraciones o rectificaciones correspondientes | | | | | | | | | | 14-jul-17 | | 14-jul-17 |
|  | j) | | Recepción de las aclaraciones o rectificaciones hechas a los errores u omisiones técnicas detectadas | | | | | | | | | | 08-ago-17 | | 14-ago-17 |
|  | k) | | Estudio de las aclaraciones o rectificaciones hechas a los errores u omisiones técnicas detectados | | | | | | | | | | 08-ago-17 | | 04-sep-17 |
|  | l) | | Emisión del dictamen consolidado | | | | | | | | | | 08-sep-17 | | 05-oct-17 |
|  | m) | | Presentación del dictámenes | | | | | | | | | | 11-oct-17 | | 11-oct-17 |
|  | n) | | Publicación de la información financiera de agrupaciones políticas | | | | | | | | | | 24-oct-17 | | 24-oct-17 |

1.- Ejecución de las actividades institucionales del Proyecto

|  |
| --- |
| Las actividades institucionales relativas al proyecto relacionado con la recepción y revisión de los informes financieros anuales 2016 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 2017 del ejercicio 2016, se desprendió que de las siete Agrupaciones Políticas que tenemos registradas cumplieron con sus obligaciones legales y reglamentarias. |

2. Destinatarios o beneficiarios del proyecto

|  |
| --- |
| En una primera etapa fueron las propias siete 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. |

3. 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. |

4. 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. |

5. 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. |

6. 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. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | |  |  | PROGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES 2017 | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  |  |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  |  | |  | | DIRECCIÓN: | Unidad de Fiscalización | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | | | Orientación, asesoría y capacitación a las Agrupaciones Políticas y otras actividades | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | | | |  | 25% |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | | | Proporcionar a las agrupaciones políticas la orientación, asesoría y capacitación necesarias para el cumplimiento de las obligaciones en materia de rendición de cuentas. | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  |  | |  | | META: | Asesorar 7 agrupaciones Políticas Estatales | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | |
|  | | INCISO | | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | | |
|  | |
|  | | INICIO | | TÉRMINO |
|  | | a) | | Impartir cursos de capacitación generales a todas las agrupaciones políticas registradas ante el IEPC Jalisco | | | | | | | | | | 20-mar-17 | | 31-mar-17 |
|  | | b) | | Impartir cursos de actualización o asesoría especifica individual para las Agrupaciones Políticas. | | | | | | | | | | 10-jul-17 | | 18-jul-17 |
|  | | c) | | Atención a las consultas vía telefónica y elaborar el registro correspondiente. | | | | | | | | | | 1-ene-17 | | 31-dic-17 |
|  | | d) | | Atención a las consultas personalizadas en la Unidad de Fiscalización | | | | | | | | | | 1-ene-17 | | 31-dic-17 |
|  | | e) | | Revisar, actualizar y proponer un nuevo proyecto de Reglamento Interno de la Unidad de Fiscalización. | | | | | | | | | | 1-ene-17 | | 30-abr-17 |

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 no ha culminado puesto que al no existir un reglamento previo, pero posterior a la reforma electoral de 2014, tiene que plantearse uno nuevo partiendo de cero que contemple las particularidades de las actividades que la UF tiene a partir de la reforma electoral integral 2014 y tomando en cuenta la relación de coordinación y colaboración con la UTF del INE que ha venido construyéndose durante este tiempo y que ha incorporado actividades de proceso electoral que no existían en la práctica. |

2. Destinatarios o beneficiarios del proyecto

|  |
| --- |
| Los miembros de los comités directivos o dirigencias de las siete Agrupaciones Políticas registradas, 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. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | PROGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES 2017 | | | | | | | |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  | DIRECCIÓN: | Unidad de Fiscalización | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | Actividades internas y de fortaleza interinstitucional | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | |  | 20% |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| 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: | Cumplir al 100% las actividades | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| INCISO | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | |
|
| INICIO | TÉRMINO |
| a) | Analizar las reformas fiscales 2017 y posibles reformas o actualización de Normas de Información Financiera | | | | | | | | 02-ene-17 | 31-ene-17 |
| b) | 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 | | | | | | | | 01-ene-17 | 31-dic-17 |
| c) | 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. | | | | | | | | 01-ene-17 | 31-dic-17 |
| d) | Elaboración y presentación de los informes periódicos de avances del procedimiento de revisión de informes anuales de las Agrupaciones Políticas | | | | | | | | 23-ene-17 | 20-oct-17 |

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 al exterior. |

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. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **ACTIVIDAD EXTRA NO INCLUIDA EN EL POA 2017** | | | | | | | |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  | DIRECCIÓN: | Unidad de Fiscalización | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| NOMBRE DE PROYECTO O PROGRAMA: | | | **ACTUACIÓN CONFORME AL ARTÍCULO 26, PÁRRAFO 9 DEL REGLAMENTO GENERAL DE FISCALIZACIÓN PARA AGRUPACIONES POLÍTICAS DEL INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| VALOR RELATIVO DEL PROYECTO O PROGRAMA: | | |  | N/A |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| OBJETIVO ESPECÍFICO: | | | Atender las invitaciones que hacen a las UF las APE´s en términos de reglamento. | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  | META: | Cumplir al 100% las actividades | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| INCISO | ACTIVIDADES INSTITUCIONALES | | | | | | | | PERIODO DE EJECUCIÓN | |
|
| INICIO | TÉRMINO |
| a) | Atención a actividad específica de la Agrupación Política HAGAMOS. | | | | | | | | 13-nov-17 | 13-nov-17 |
| b) | Atención a actividad específica de la Agrupación Política Por la Vida, la Esperanza y la Renovación de México. | | | | | | | | 26-oct-17 | 26-oct-17 |
| c) | Atención a actividad específica de la Agrupación Política HAGAMOS. | | | | | | | | 30-oct-17 | 30-oct-17 |

1.- Ejecución de las actividades institucionales del Proyecto

|  |
| --- |
| Estas actividades se realizaron de conformidad con lo que dispone el artículo 26, párrafo 9 del Reglamento General de Fiscalización del IEPC Jalisco. |

2. Destinatarios o beneficiarios del proyecto

|  |
| --- |
| Las Agrupaciones Políticas solicitantes. |

3. Cumplimiento del o los objetivos del proyecto

|  |
| --- |
| Se cumplió al 100%. |

4. Logros o aspectos destacables en la ejecución del proyecto

|  |
| --- |
| Se trata de actividades institucionales que ayudan al cumplimiento de las obligaciones de las propias agrupaciones y a brindar certeza a la UF en la etapa de fiscalización de los informes anuales. |

5. Obstáculos y dificultades enfrentadas

|  |
| --- |
| El hecho de que en ocasiones las Agrupaciones hacen la invitación a la actividad en corto tiempo que dificulta su programación ante la falta de personal de la UF. |

6. Aspectos a mejorar en la ejecución del proyecto

|  |
| --- |
| Se incluirá como proyecto específico en el POA 2019, porque a la fecha no existía pero de la práctica durante 2017 se desprendió que es una actividad que brinda un aspecto de oportunidad para la vinculación permanente con las agrupaciones políticas, además de otorgar presencia y promoción al IEPC puesto que por disposición normativa las APE´s deben de acreditar como mínimo una actividad especifica anual, por siete agrupaciones registradas, existe un universo de mínimo 7 actividades a realizar multiplicado por el número que resulte del ejercicio de los objetivos de cada Agrupación Política Estatal. |