

4.7. Nueva Alianza

El partido Nueva Alianza, mediante los escritos núms. NA-CDN-CEF-15/099 y NA/CDN/CEF/CEF/15/142 de fechas 28 de febrero de 2015 y 22 de marzo de 2015 respectivamente, hizo entrega a la Unidad Técnica de Fiscalización de 538 Informes de ingresos y gastos de precandidatos registrados por el principio de Mayoría Relativa al cargo de Diputados Federales correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, de conformidad con lo establecido en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracciones I y III de la Ley General de Partidos Políticos; así como 223, numeral 7, inciso a), 238, 242, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización; así como en el Acuerdo núm. INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña y para la obtención del apoyo ciudadano; así como los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación núm. SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo núm. INE/CG81/2015, aprobado el primero de marzo del presente año.

Los Informes de Ingresos y Gastos de Precampaña abarcan el periodo comprendido del 10 de enero de 2015, fecha de inicio de las precampañas, al 18 de febrero de 2015, fecha en la que concluyó dicho proceso, de conformidad con lo establecido en los puntos OCTAVO y NOVENO del Acuerdo núm. INE/CG209/2014 aprobado por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, en sesión extraordinaria del quince de octubre de dos mil catorce.

4.7.1 Inicio de los Trabajos de Revisión

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 196, numeral 1; 199, numeral 1, incisos c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales y 79, numeral 1, inciso a), fracciones I, III y IV; de la Ley General de Partidos Políticos; 239, numerales 1, 2 y 296, numeral 3, inciso b) del Reglamento de Fiscalización, la Unidad Técnica de Fiscalización solicitó a NUAL mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1888/2015 de fecha 12 de febrero de 2015, que presentara los Informes de Ingresos y Gastos de Precampaña correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, e informara si la revisión de la información contable y documentación soporte que amparaba dichos informes se llevaría a cabo en sus oficinas o bien si sería remitida a las instalaciones del Instituto Nacional Electoral. NUAL manifestó con escrito núm. NA-CDN-CEF-15/099 de fecha 28 de febrero de 2015, que la revisión de la documentación se realizaría en las oficinas que ocupa la Unidad Técnica de Fiscalización, ubicadas en Avenida

Acoxta número 436, Colonia Ex-Hacienda Coapa, Deleg. Tlalpan, C.P. 14300, México, Distrito Federal.

La Unidad Técnica de Fiscalización mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1888/2015 de fecha 12 de febrero de 2015 nombró al C.P. Armando Razo Gómez y a la C.P. Sonia Pérez Leyva, como personal responsable para realizar la revisión a sus Informes de Precampaña. El acta de inicio de los trabajos se levantó el día 1° de marzo de 2015.

4.7.2 Ingresos

Inicialmente Nueva Alianza presentó 537 Informes de Precampaña al cargo de Diputado Federal correspondiente al Proceso Electoral Federal 2014-2015, en los cuales reportó un total de Ingresos por \$99,992.00 que fueron clasificados de la forma siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Financiamiento Público	\$99,992.00	100
2. Aportaciones del Precandidato	\$0.00	0
3. Aportaciones de Militantes	0.00	0
4. Aportaciones de Simpatizantes	0.00	0
5. Rendimientos Financieros	0.00	0
6. Otros Ingresos	0.00	0
TOTAL	\$99,992.00	100

a) Revisión de Gabinete

Con base en el listado de precandidatos registrados ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partido Políticos del Instituto Nacional Electoral para el cargo de Diputado Federales, para el Proceso Electoral Federal 2014-2015, NUAL presentó los siguientes Informes de Precampaña:

CARGO DE ELECCIÓN	MAYORIA RELATIVA	REPRESENTACIÓN PROPORCIONAL	TOTAL
Diputado Federal	538	0	538

De la revisión efectuada a los informes de precampaña, se determinó que la documentación presentada por NUAL cumplió con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo siguiente:

Informes de Precampaña.

- ♦ Derivado del análisis a la información proporcionada por la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos de los precandidatos registrados por el principio de Mayoría Relativa, contra los informes presentados en la Plantilla 2 del Aplicativo a que hace referencia el Acuerdo núm. INE/CG13/2015, aprobado por el Consejo General en la sesión extraordinaria del 21 de enero de 2015, no se localizó el informe de la precandidata que se menciona a continuación

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE COMPLETO
Veracruz	10	Matilde Dávila Pensado

Se otorgó a NUAL un término de veinticuatro horas improrrogables, para que enviara las aclaraciones pertinentes y manifestara lo que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 25, inciso s) y 79, numeral 1, inciso a), fracciones I y III de la Ley General de Partidos Políticos.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4593/15 de fecha 12 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 13 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/130 de fecha 14 de marzo de 2015, recibido en la misma fecha, NUAL manifestó lo que a la letra se transcribe:

"(...)

Derivado del análisis a los listados de precandidatos que iniciaron precampañas el día 10 de enero de 2015, se detectó que la C. Matilde Dávila Pensado se registró inicialmente como precandidata propietaria por el mismo distrito y estado, anexando al presente el Informe de Precampaña de la multicitada precandidata (...), Formato único con los datos de identificación personal del precandidato, y su domicilio para oír y recibir notificaciones; formato de origen de los recursos aplicados a la precampaña y las declaraciones y firmas tendentes a autorizar al Instituto para obtener, de ser necesario, información.

(...)"

Del análisis a la documentación proporcionada, se determinó que NUAL presentó el informe “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes de la precandidata Matilde Dávila Pensado por el distrito 10 de Veracruz, sin embargo, la respuesta del instituto político se consideró insatisfactoria, toda vez que la fecha límite para la entrega del citado informe de precampaña concluyó el 28 de febrero del año en curso de conformidad con lo establecido en la acuerdo número INE/CG209/2014 del Consejo General del Instituto Nacional Electoral aprobado en la sesión extraordinaria celebrada el 15 de octubre de 2014, por el que se establece el período de precampañas para el proceso electoral federal 2014-2015, así como diversos criterios y plazos de procedimientos relacionados con las mismas, en este sentido el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción III, de la Ley General de Partidos Políticos es claro al establecer que los informes deberán de ser presentados a más tardar dentro de los 10 días al de la conclusión de la precampaña; en este contexto, es importante señalar que el procedimiento de revisión de los informes que presentan los sujetos obligados en materia de fiscalización se sujeta a etapas concretas y definidas en la Ley, por lo que los términos son improrrogables. Visto lo anterior, la presentación de los “Informes de Precampaña” de la citada precandidata, fue realizada fuera de los plazos establecidos por la ley; por tal razón, a pesar de que el informe se presentó en ceros, la observación quedó no subsanada.

Adicionalmente, mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/6089/15 de fecha 24 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 25 del mismo mes y año, se le solicitó que señalara la fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de los precandidatos e indicara también la fecha en que cada uno de los precandidatos registrados presentó su informe de ingresos y gastos de precampaña información de los informes y emitiera copia de la documentación que acreditara su dicho.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/161 de fecha 27 de marzo de 2015, NUAL señaló que el día 21 de febrero de 2015 se celebró la Asamblea Extraordinaria del Consejo General y de la Comisión Nacional de Elecciones Internas en la que se eligieron a los candidatos y candidatas a Diputadas y Diputados por el principio de mayoría relativa y presentó copia de 537 formatos “IPR-S-D” de Informes de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, con el sello de recepción de la Comisión Nacional de Elecciones Internas de NUAL; sin embargo, no presentó el Informe de Precampaña de Matilde Dávila Pensado, precandidata al cargo de Diputado Federal del distrito 10 de Veracruz, que fue presentado por NUAL fuera de plazo establecido. Razón por la cual, la observación se consideró no subsanada.

Al presentar un informe de Precampaña para el cargo de Diputado Federal, fuera del plazo establecido, los sujetos obligados incumplieron con lo dispuesto en el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción III de la Ley General de Partidos Políticos, en relación a los artículos 443, numeral 1, inciso d) y 445 numeral 1, inciso d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

- ♦ De la verificación a los formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, se observaron 145 formatos que no reunían la totalidad de los requisitos como era nombre del candidato, CURP, domicilio particular y firma del precandidato, entre otros, señalados en el formato establecido en el Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral; los casos en comento, se identificaron con “X” en el Anexo 1 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15.

Se le solicitó a NUAL que presentara los formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, con la totalidad de los datos señalados en el formato establecido en el Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, detallados en el Anexo 1 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15, de forma impresa, así como las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 25, numeral 1, incisos k) y n) y 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; 239, numerales 1 y 2 y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, por el que expidió el Manual General de Contabilidad que incluye la Guía Contabilizadora y el Catálogo de Cuentas, aprobado en la décimo cuarta sesión extraordinaria de la referida Comisión el diecisiete de noviembre de dos mil catorce, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó los formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, con la totalidad de los datos señalados en el formato establecido en el Acuerdo núm. CF/014/2014

de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, detallados en el Anexo 1 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral núm. INE/CG13/2015, así como los formatos “IPR-S-D” remitidos por NUAL en forma impresa, se observó que existían precandidatos que no se encontraban registrados ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos, mismos que a continuación se mencionan:

ENTIDAD FEDERATIVA	DTTO.	NOMBRE
Veracruz	17	Bogar Ruiz Rosas
Veracruz	17	Julio Alberto Barrientos Pailles
Veracruz	10	Ingrid Patricia López Delfín
Veracruz	10	Nelly Reyes López
Tabasco	2	Imelda del Carmen León Buen fil
Sinaloa	7	Sonia Gabriela Urquiza Báez
Durango	2	Álvarez De La Rosa Blanca Alicia
Distrito Federal	8	Diana Miranda González
Distrito Federal	8	Lucia Saraí Ramírez Vázquez

Se le solicitó a NUAL que presentara las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 239, numerales 1 y 2 y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó las aclaraciones y la documentación correspondiente al registro de los nueve precandidatos detallados en el cuadro que antecede, por lo tanto la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión a los “Informes de Precampaña” “IPR-S-D”, para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, se observó que NUAL presentó un Informe de Precampaña del precandidato C. José Valencia Sánchez, sin embargo, dicho precandidato, está postulado como Aspirante a

Candidato Independiente por el Distrito 10, de Xalapa, como se señala a continuación:

CARGO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	ENTIDAD	MUNICIPIO	DISTRITO
Precandidato a Diputado Federal	José Valencia Sánchez	Veracruz	Xalapa	10

Se le solicitó a NUAL que presentara las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior de conformidad con lo dispuesto en los artículos 387 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, 25, numeral 1, incisos e) y k) de la Ley General de Partidos Políticos, así como 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL aclaró que el precandidato fue registrado en el Sistema del Instituto Nacional Electoral el cual se encontraba vigente hasta el día 10 de enero del 2015 y que a esa fecha el C. José Valencia Sánchez, estaba registrado como precandidato por el Distrito Electoral Federal número 10 del estado de Veracruz, del cual no recibió renuncia del precandidato. Por tal motivo la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, se observaron diferencias en los nombres de los precandidatos a los que se encuentran registrados en los archivos que obran en la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos del Instituto Nacional Electoral. Los Precandidatos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DTTO.	NOMBRE DE LOS PRECANDIDATOS		
		“IPR-S-D”	DIRECCIÓN EJECUTIVA DE PRERROGATIVAS	CREDENCIAL DE ELECTOR
Aguascalientes	1	Valdez Gómez Jesús	Valdez Gómez José de Jesús	Valdez Gómez José de Jesús
Baja California	8	María Soledad Mota González	María Soledad Mota González	Ma. Soledad Mota González
Chiapas	9	Zaira Verónica de Guadalupe Gutiérrez Pinto	Zaira Verónica de Guadalupe Gutiérrez Pinto	Zahira Verónica de Guadalupe Gutiérrez Pinto
Durango	3	Adriana Villa Huizar	Adriana Villar Huizar	Adriana de Jesús Villar Huizar

Se le solicitó a NUAL que presentara los Formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes antes señalados, con el nombre del precandidato correcto, de forma impresa y en medio magnético (en hoja de cálculo de Excel) y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 241, numeral 1, incisos a) y j), 277, numeral 1, inciso d) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó cuatro Formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes de los precandidatos de los distritos 1 de Aguascalientes, 8 de Baja California, 9 de Chiapas y 3 de Durango con los nombres correctos, razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión a los “Informes de Precampaña” “IPR-S-D”, para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, se observó que NUAL presentó dos Informes de Precampaña de la precandidata C. Teodora Francisca Nocetti Tiznado; como se indica a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	NOMBRE	INFORME DE PRECampaña PRESENTADO DISTRITO	DISTRITO DE POSTULACIÓN REGISTRADO EN LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS
Zacatecas	Teodora Francisca Nocetti Tiznado	3	4
		4	

Procedió señalar, que en la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos, la precandidata en comento únicamente se encuentra registrada en el distrito 4 de Zacatecas.

Se le solicitó a NUAL que presentara las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos; así como 238 y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL proporcionó los oficios núm. RNA/008/2015 de fecha 15 de enero de 2015 y núm. PNA/05/2015 de fecha 13 de enero de 2015, donde se desprende que la precandidata estuvo registrada en el Distrito 3 de Zacatecas por el periodo comprendido del 10 al 15 de enero 2015 y en el Distrito 4 de Zacatecas por el periodo del 15 de enero al 18 de febrero 2015. Por tal razón la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, se localizó un informe que no coincidía el número de distrito del que se encontraba registrado en los archivos que obran en la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos del Instituto Nacional Electoral. El caso en comento de detalla a continuación:

INFORME DE PRECAMPAÑA INFORME “IPR-S-D”				DISTRITO REPORTADO POR LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS
ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	
Veracruz	16	Córdoba	Ernesto Callejas Briones	7

Se le solicitó a NUAL que presentara las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 238 y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL aclaró que se debió a un error de captura el número de distrito y presentó el formato “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de

Senadores, Diputados y Aspirantes, del precandidato Ernesto Callejas Briones correspondiente al distrito 7 del Estado de Veracruz; por tal razón, la observación quedó subsanada.

Formato Único

- ♦ De la verificación al Formato Único: Datos de Identificación y Situación Patrimonial de precandidatos a cargos de elección popular, se observó que 165 formatos, no reunían la totalidad de los datos que la normatividad establece; los casos en comento se identificaron con “X” en el Anexo 2 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15.

Se le solicitó a NUAL que presentara los Formatos Únicos: Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a cargos de Elección Popular detallados en el Anexo 2 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 con la totalidad de los datos que la normatividad establece y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 41, numeral 1, y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó los 165 Formatos Únicos y Cartas Protestas, detallados en el Anexo 2 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15, los cuales ya reúnen la totalidad de los datos que la normatividad establece; razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los formatos Únicos y cartas protesta de Precampaña para Precandidatos al cargo de Diputados Federales, se observaron diferencias en los nombres de los precandidatos a los que se encontraban registrados en los archivos que obran en la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos del Instituto Nacional Electoral. Los Precandidatos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE DE LOS PRECANDIDATOS			
		FORMATO UNICO	CARTA PROTESTA	DIRECCIÓN EJECUTIVA DE PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS	CREDENCIAL DE ELECTOR

Distrito Federal	16	Pedro Genaro Valencia González	Pedro Gerardo Valencia González	Pedro Gerardo Valencia González	Pedro Gerardo Valencia González
Baja California	8	Ma. Soledad Mota González	María Soledad Mota González	María Soledad Mota González	María Soledad Mota González
Chiapas	9	Zaira Verónica Guadalupe Gutiérrez Pinto	Zaira Verónica de Guadalupe Gutiérrez Pinto	Zaira Verónica de Guadalupe Gutiérrez Pinto	Zaira Verónica de Guadalupe Gutiérrez Pinto

Se le solicitó a NUAL que presentara los Formatos Únicos y Cartas Protesta de Precampaña para Precandidatos, antes señalados con el nombre del precandidato correcto, de forma impresa y en medio magnético (en hoja de cálculo de Excel) y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 241, numeral 1, inciso a) y 277, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó los tres Formatos Únicos y Cartas Protesta de Precampaña para Precandidatos, de los precandidatos del distrito 16 del Distrito Federal, 8 de Baja California y 9 de Chiapas con el nombre del precandidato correcto, razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación al formato "IPR-S-D" Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, presentados por NUAL, se observó que en los 537 formatos no se apegaron al formato establecido en el Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, referido previamente, como se detalla a continuación:

CONCEPTO SEGÚN FORMATO "IPR-S-D" INFORME DE PRECampaña PARA PRECANDIDATOS AL CARGO DE SENADORES, DIPUTADOS Y ASPIRANTES	
PRESENTADO POR EL NUAL	SEGÚN FORMATO ANEXO AL REGLAMENTO DE FISCALIZACIÓN
DICE:	DEBE DECIR:
72 FORMATO "IPR-S-D" INFORME DE CAMPANA PARA PRECANDIDATOS AL CARGO DE SENADORES, DIPUTADOS Y ASPIRANTES	72. FORMATO "IPR-S-D" - INFORME DE PRECAMPANA PARA PRECANDIDATOS AL CARGO DE SENADORES, DIPUTADOS Y ASPIRANTES
4. Fecha De inicio dd/mm/aaa hasta el dd/mm/aaaa	4. Inicio de precampaña: dd/ mm/ aaaa Término de precampaña: dd/ mm/ aaaa

Se le solicitó a NUAL que presentara los 537 formatos “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, con la totalidad de los datos señalados en el formato establecido en el Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 25, numeral 1, inciso k), 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 239, numerales 1 y 2, y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el manual general de contabilidad que incluye la guía contabilizadora y el catálogo de cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL en la misma fecha.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó los 537 formatos “IPR-S-D” de Informes de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, con la totalidad de los datos requeridos, lo anterior de conformidad con el Acuerdo núm. CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral; por tal razón, la observación quedó subsanada.

b) Verificación Documental

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria, que respalda las cifras reportadas en los Informes de Precampaña, mediante los oficios núm. INE/UTF/DA-F/4593/15 de fecha 12 de marzo del 2015 y núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, respectivamente, se le solicitó a NUAL una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

Mediante los escritos núm. NA/CDN/CEF/15/130 de fecha 14 de marzo del 2015 y núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó una segunda versión de sus Informes de Precampaña, que en la parte relativa a Ingresos muestra las cifras siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Financiamiento Público	102,587.50	87.99
2. Aportaciones del Precandidato	\$0.00	0
3. Aportaciones de Militantes	14,004.90	12.01
4. Aportaciones de Simpatizantes	0.00	0
5. Rendimientos Financieros	0.00	0
6. Otros Ingresos	0.00	0
TOTAL	\$116,592.40	100

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se muestra en el **Anexo 1** del presente dictamen.

De la verificación a la documentación y aclaraciones presentadas, se determinó que NUAL incrementó los Ingresos, en relación con los reportados en la primera versión por \$16,600.40.

4.7.2.1 Financiamiento Público

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$102,587.50 la cual se integra como se indica en el **Anexo 2** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por NUAL, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos internos, facturas, copias de cheques, contratos y muestras correspondientes a transferencias en especie recibidas de los Comités Directivos Estatales, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, razón por la cual, no se determinó observación alguna.

4.7.2.2 Aportaciones

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$14,004.90 la cual se encuentra detallada en el **Anexo 2** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por NUAL, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones en especie y en efectivo, cotizaciones, contratos de donación, contratos de comodato, controles de folios,

copias de cheques, transferencias electrónicas, estados de cuenta bancarios y muestras fotográficas, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, razón por la cual, no se determinó observación alguna.

4.7.2.2.1 Aportaciones de los Precandidatos

NUAL no reportó ingresos por este concepto.

4.7.2.2.2 Aportaciones de Militantes.

Especie

Por este concepto NUAL reportó un monto de \$14,004.90 en los informes de precampaña, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones en especie y en efectivo, cotizaciones, contratos de donación, contratos de comodato, controles de folios, copias de cheques, transferencias electrónicas, estados de cuenta bancarios y muestras fotográficas, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, razón por la cual, no se determinó observación alguna.

Controles de Folios (Formatos)

El total de los recibos reportados por NUAL como impresos, de acuerdo a las series informadas, se detalla a continuación:

TIPO	CONTROL DE FOLIOS "RMEF"				
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS CANCELADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL			
RM-CI (Veracruz)	1	50	3	47	0
RM-CI (Campeche)	1	50	3	36	11
RM-CI (Distrito Federal)	1	50	1	3	46

De la verificación al Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno correspondiente al Comité Ejecutivo Nacional, formato "CF-RMEF", se determinó que cumple con la normatividad vigente, razón por la cual, no se determinó observación alguna.

4.7.2.2.3 Aportaciones de Simpatizantes

NUAL no reportó ingresos por este concepto.

4.7.2.3 Rendimientos Financieros

NUAL no reportó ingresos por este concepto.

4.7.2.4 Otros Ingresos

NUAL no reportó ingresos por este concepto.

Bancos

NUAL reportó a la autoridad electoral cuatro cuentas bancarias, para el manejo de los recursos de precampaña, las cuales se detallan a continuación:

COMITÉ	DTTO	BANCO	NO DE CUENTA BANCARIA	TIPO DE CUENTA		FECHA		ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS		TOTAL DE ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS
				CH	INV.	APERTURA	CANCELACIÓN	DEL MES DE:	AL MES DE:	
CDN (Recepción y administración de los recursos de cada precandidato)		BBVA Bancomer	198452997	✓		03/02/15	18-03-15	Febrero	Marzo	2
Campeche	1	Santander	65504807748	✓		14/01/15	27-02-15	Enero (1)	Febrero (1)	2
Campeche	2	Santander	65504817559	✓		20/01/15	27-02-15	Enero (1)	Febrero (1)	2
CDN		Banamex	70066404801	✓		11/06/13		Enero	Febrero	2

(1) NUAL presentó un escrito de la Institución Bancaria Santander en el cual señala que las cuentas no tienen movimiento.

- ♦ De la revisión a los contratos de apertura de cuatro cuentas bancarias presentados por NUAL, se observó que no proporcionó los estados de cuenta bancarios y sus respectivas conciliaciones, o en su caso el aviso de cancelación debidamente sellado por la institución bancaria. A continuación se detallan las cuentas bancarias en comento:

INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA	DOCUMENTACION PRESENTADA	DOCUMENTACION FALTANTE
BBVA Bancomer	0198452997	03-02-15	Contrato de apertura, tarjeta de firma y movimientos bancarios correspondientes al mes de febrero de 2015	-Estado de cuenta bancario del mes de febrero de 2015 y/o aviso de cancelación. -En su caso, Conciliación Bancaria del mes de Febrero de 2015.
Santander	65504807748 (1)	14-01-15	Contrato de apertura y tarjeta de registro de firmas sin firmas. Escrito del banco de fecha 27 de febrero de 2015 mediante el cual señala que la cuenta esta sin movimientos	-Contrato de apertura y tarjeta de registro de firmas con sus respectivas firmas. -Estados de cuenta bancarios de los meses de enero y febrero de 2015 y/o aviso de cancelación. -En su caso, Conciliación Bancaria del mes de Febrero de 2015.
Santander	65504817559 (1)	20-01-15	Contrato de apertura y tarjeta de registro de firmas sin firmas.	-Contrato de apertura y tarjeta de registro de firmas con sus respectivas firma

INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA	DOCUMENTACION PRESENTADA	DOCUMENTACION FALTANTE
			Escrito del banco de fecha 27 de febrero de 2015 mediante el cual señala que la cuenta esta sin movimientos	-Estados de cuenta bancarios de los meses de enero y febrero y/o aviso de cancelación. - En su caso, Conciliaciones Bancarias del mes de Enero y Febrero de 2015.
Banamex	70066404801	11-06-13		-Estados de cuenta bancarios de los meses de enero y febrero de 2015.

Se le solicitó a NUAL que presentara los estados de cuenta bancarios con sus respectivas conciliaciones bancarias, o en su caso el comprobante de cancelación expedido por la institución bancaria y en todos los casos, los contratos de apertura y su respectiva tarjeta de registro de firmas y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 241, numeral 1, inciso c) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 15 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL presentó la siguiente documentación:

De cuenta No. 0198452997 del banco BBVA Bancomer, presentó conciliaciones bancarias y estados de cuenta bancarios en original de los meses de febrero y marzo de 2015, así como un escrito con núm. NA-CDN-CEF-15/135, dirigido al banco, en el cual solicita la cancelación de la cuenta. Por tal razón la observación quedó subsanada.

De las cuentas No. 65504807748 y 65504817559 del banco Santander, NUAL presentó el contrato de apertura, copias fotostáticas de la tarjeta del registro de firmas y un escrito emitido por el banco de fecha 27 de febrero de 2015, en el cual informa que NUAL no ha tenido movimientos en dicha cuenta y presentó la conciliación bancaria del mes de febrero. Por tal razón la observación quedó subsanada por dichas cuentas.

De la cuenta No. 70066404801 del banco Banamex, NUAL presentó los estados de cuenta bancarios originales de los meses de enero y febrero de 2015, por tal razón la observación quedó subsanada.

- ♦ Adicionalmente, de las dos cuentas bancarias señaladas con (1) en el cuadro que antecede, no se localizó el escrito con el que NUAL informó a esta Unidad Técnica de Fiscalización de la apertura de dichas cuentas.

Se le solicitó a NUAL que presentara lo siguiente:

- Copia de los escritos con los que informó a esta Unidad Técnica de Fiscalización de la apertura de las cuentas bancarias en comento.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 277, numeral 1, inciso e) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 15 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL señaló lo siguiente:

“Por lo que corresponde a este punto se remite oficio No. NA/CDN/CEF/15/138 mediante el cual se informa de la apertura de las cuentas bancarias Nos. 65504807748 y 65504817559 de Banco Santander, S.A.”

NUAL presentó de manera extemporánea el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/138 de fecha 19 de marzo de 2015, recibido por la Unidad Técnica de Fiscalización el día 19 del mismo mes y año, en el cual notifica la apertura de 2 cuentas bancarias del banco Santander 65504807748 y 65504817559. Razón por la cual, la observación no quedó subsanada. C3

En consecuencia al presentar NUAL dos avisos de apertura de cuentas bancarias de manera extemporánea, incumplió con lo señalado en el artículo 277, numeral 1, inciso e) del Reglamento de Fiscalización.

- ♦ De la verificación a la documentación proporcionada por NUAL, se localizó un escrito dirigido al Banco Santander, por medio del cual, solicitó la apertura de una cuenta para precampaña del Diputado Federal del Distrito 1 de Campeche, Anexo 3 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15; sin embargo, no

presentó el contrato de apertura, tarjeta de firmas, estados de cuenta bancarios, conciliaciones bancarias, o bien, el comprobante de cancelación expedido por la institución bancaria.

Se solicitó a NUAL que presentara el contrato de apertura, tarjeta de firmas, estados de cuenta bancarios con sus respectivas conciliaciones bancarias, en su caso, el comprobante de cancelación de la citada cuenta bancaria, expedido por la institución bancaria, copia del escrito con el que informó a esta Unidad Técnica de Fiscalización, la apertura de la cuenta bancaria y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 241, numeral 1, inciso c); 277, numeral 1, inciso e) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 15 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL aclaró que el escrito dirigido al Banco Santander, por medio del cual, solicitó la apertura de una cuenta para precampaña del Diputado Federal del Distrito 1 de Campeche corresponde a la cuenta bancaria número 65-50480774-8 del precandidato a Diputado Federal del Distrito 1, Mario Trinidad Tun Santoyo y presentó el contrato de apertura, tarjeta de firmas y el escrito mediante el cual la Institución Bancaria señala que no tuvo movimientos la cuenta; elementos objetivos que amparan la certeza en el origen, monto y destino de los recursos; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

Comisión Nacional Bancaria y de Valores

a) Cuentas bancarias a nombre de NUAL

De acuerdo con las facultades y atribuciones de la Unidad Técnica de Fiscalización, y en aras de generar certeza, objetividad y transparencia, en términos de lo dispuesto en los artículos 41, Base V, Apartado B, penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 190, numeral 3; 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 142, párrafo tercero, fracción IX, cuarto y quinto de la Ley de Instituciones de Crédito, y a efecto de poder constatar las operaciones

realizadas por el Partido Nueva Alianza con las entidades del sector financiero durante el periodo de precampaña, la Unidad Técnica de Fiscalización realizó las siguientes acciones:

Se solicitó mediante los oficios núms. INE/UTF/DA-F/1052/15 e INE/UTF/DA-F/4983/15 a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, proporcionara a esta autoridad la información y documentación consistente en el número de cuenta, plaza, tipo de cuenta, status, fecha de apertura y cancelación, de la totalidad de las cuentas bancarias que hubiera abierto NUAL; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 13 de marzo de 2015.

Lo anterior, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar la totalidad de las cuentas bancarias en las que se manejan recursos federales y acreditar el origen lícito de los recursos, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

En atención a las solicitudes, la autoridad financiera referida remitió información y documentación, con los oficios que se detallan a continuación:

NÚMERO DE OFICIO	INSTITUCIÓN BANCARIA
214-4/878225/2015	Banco Inbursa, S.A
214-4/878231/2015	BBVA Bancomer y HSBC México
214-4/878268/2015	BBVA Bancomer
214-4/883539/2015	HSBC

Del análisis y valoración a la información presentada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se determinó lo siguiente:

Se observaron dos cuentas bancarias que NUAL, no reportó en sus Informes de Precampaña. A continuación se detallan las cuentas bancarias en comento:

No. DE OFICIO DE LA CNBV	FECHA	FECHA DE RECEPCIÓN	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUM. DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA	STATUS	ANEXO DEL OFICIO NÚM. INE/UTF/DA-F/4887/15
214-4/878225/2015	18-Feb-2015	20-Feb-2015	Banco Inbursa, S.A	50025918005	CT EMP	22-01-2015	Activa	4
				50025963815	CT EMP	26-01-2015	Activa	

Por tal razón, con la finalidad de confirmar y dar certeza sobre el origen y manejo de recursos de las cuentas bancarias remitidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se le solicitó a NUAL lo siguiente:

- En caso de que, en las cuentas bancarias detalladas en el cuadro que antecede fueran manejados recursos relativos a Precampañas Federales: Copia del escrito mediante el cual NUAL informó a la Unidad Técnica de Fiscalización la apertura de dichas cuentas, junto con sus respectivos contratos de apertura, los estados de cuenta bancarios y las conciliaciones bancarias correspondientes, en su caso, copia de la cancelación con sello de la institución bancaria, las pólizas con su respectiva documentación soporte, auxiliares contables y balanzas de comprobación a último nivel, en las que se reflejen los movimientos bancarios de las cuentas en comento.
- En caso de que en las cuentas bancarias se manejen recursos locales: Evidencia documental que ampare que las cuentas bancarias relacionadas en el citado cuadro anterior controlen recursos locales, los escritos de cada Comité Estatal o Municipal en los cuales, se hayan notificado las cuentas al órgano electoral competente y en los que se pueda constatar que las cuentas bancarias se utilizan para el manejo de sus recursos locales, ya sea para su operación ordinaria o precampaña local, debidamente suscritos por el personal autorizado, en su caso.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 241, numeral 1, inciso c); 277, numeral 1, inciso e) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 15 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL presentó la siguiente documentación:

De la cuenta número 50025918005, NUAL presentó el escrito núm. NACDF-002-01-/2015 de fecha 23 de enero de 2015 el cual señala que la cuenta fue aperturada para el manejo de Financiamiento Público para gastos de campaña para el proceso electoral ordinario 2014-2015 del Distrito Federal.

En cuanto a la cuenta 50025963815 presentó el escrito núm. 014/2015 de fecha 27 de enero de 2015, el cual señala que la cuenta bancaria fue aperturada para la recepción, administración y asignación de recursos de los gastos de

Actividades Específicas de Baja California Sur, razón por la cual, la observación se consideró subsanada.

La CNBV ha dado contestación de manera parcial a los requerimientos solicitados, por lo que esta autoridad le dará seguimiento el marco de la revisión al Informe Anual del ejercicio 2015, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar la totalidad de las cuentas bancarias en las que se manejan recursos federales y acreditar el origen lícito de los mismos, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

b) Cuentas Bancarias de Precandidato

De acuerdo con las facultades y atribuciones de la Unidad Técnica de Fiscalización, y en aras de generar certeza, objetividad y transparencia, en términos de lo dispuesto en los artículos 41, Base V, Apartado B, penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 190, numeral 3; 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 142, párrafo tercero, fracción IX, cuarto y quinto de la Ley de Instituciones de Crédito, y en cumplimiento al punto Quinto del acuerdo número CF/013/2015 Alcances de revisión de los informes de precampaña de los partidos políticos nacionales, así como de los informes de ingresos y egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, específicamente en el procedimiento de selección de precandidatos, a efecto de poder constatar las operaciones realizadas por los precandidatos seleccionados con las entidades del sector financiero durante el periodo de precampaña, la Unidad Técnica de Fiscalización realizó las siguientes acciones:

Se solicitó a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, proporcionara a esta autoridad la información y documentación consistente en el número de cuenta, plaza, tipo de cuenta, status, fecha de apertura y cancelación, de la totalidad de las cuentas bancarias a nombre de los precandidatos; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 13 de marzo de 2015, mediante los oficios que se detallan a continuación:

INSTITUCIÓN	NO. DE OFICIO	FECHA DE CONTESTACIÓN DE LA CNBV
-------------	---------------	-------------------------------------

INSTITUCIÓN	NO. DE OFICIO	FECHA DE CONTESTACIÓN DE LA CNBV
Comisión Nacional Bancaria y de Valores	INE/UTF/DA- F/4751/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4752/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4753/2015	24-03-15
	INE/UTF/DA-F/4754/2015	24-03-15
	INE/UTF/DA-F/4755/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4756/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4757/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4758/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4759/2015	24-03-15
	INE/UTF/DA-F/4760/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4761/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4762/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4763/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4764/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4765/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4766/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4964/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4965/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4966/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4967/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4968/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4969/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4970/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4971/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4972/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4973/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4974/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4975/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4976/2015	24-03-15
	INE/UTF/DA-F/4977/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4978/2015	24-03-15
	INE/UTF/DA-F/4979/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4980/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4981/2015	(*)
	INE/UTF/DA-F/4982/2016	(*)

(*) A la fecha del presente Dictamen, la Unidad Técnica de Fiscalización, no ha recibido respuesta de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores.

Lo anterior, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar las entradas y salidas de efectivo y equivalentes de efectivo cuando se trata de bienes o servicios recibidos, a fin de verificar la procedencia de los recursos obtenidos por los precandidatos durante el periodo de precampaña y acreditar el origen lícito de

los mismos, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento a la información que remita la Comisión Nacional Bancaria y de Valores y una vez que se cuente con dicha información se analizará y los resultados obtenidos se informarán en el marco de la revisión de los Informes de Campaña del Proceso Electoral Federal 2014-2015.

4.7.3 Egresos

Inicialmente NUAL presentó 537 Informes de Precampaña “IPR-S-D” Informes de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, para el Proceso Electoral Federal 2014-2015, en los cuales reportó un total de Egresos por \$99,992.00, que fueron clasificados de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$99,992.00	100
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	0.00	0
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00	0
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	0.00	0
TOTAL	\$99,992.00	100

a) Verificación Documental

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria, que respalda las cifras reportadas en los Informes de Precampaña, mediante los oficios núm. INE/UTF/DA-F/4593/15 de fecha 12 de marzo del 2015 y núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, respectivamente, se le solicitó a NUAL una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

Mediante los escritos núm. NA/CDN/CEF/15/130 de fecha 12 de marzo del 2015 y núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, NUAL presentó una segunda versión de sus Informes de Precampaña, que en la parte relativa a Egresos muestra las siguientes cifras.

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$116,592.40	100
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	0.00	0
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00	0
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	0.00	0

CONCEPTO	IMPORTE	%
TOTAL	\$116,592.40	100

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se detallan en el **Anexo 1** del presente dictamen.

De la verificación a documentación y aclaraciones presentadas, se determinó que NUAL incrementó los Egresos, en relación con los reportados en la primera versión por \$16,600.40.

4.7.3.1 Gastos de Propaganda

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$116,592.40 la cual se encuentra detallada en el **Anexo 3** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por el partido, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones y contratos de donación, facturas y copias de cheques cumplió con lo establecido en la normatividad aplicable.

4.7.3.1.1 Confirmación de Proveedores

Derivado de la revisión de los Informes de Precampaña y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 200, numeral 2 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 332, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización y, en cumplimiento al acuerdo número CF/013/2015 Alcances de revisión de los informes de precampaña de los partidos políticos nacionales, así como de los informes de ingresos y egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, la Unidad Técnica de Fiscalización llevó a cabo la solicitud de información sobre la veracidad de los comprobantes que soportaban los egresos reportados por el partido político, requiriendo se confirmaran o rectificaran las operaciones efectuadas por los proveedores.

De conformidad con los procedimientos de auditoría, se llevó a cabo la confirmación de las transacciones realizadas por NUAL con un proveedor durante el periodo comprendido entre el 10 de enero y el 18 de febrero de 2015, solicitando a este informara sobre las operaciones efectuadas durante el periodo referido, mediante el oficio que se detalla a continuación:

PROVEEDOR	N° DE OFICIO	IMPORTE	CONFIRMA OPERACIONES CON FECHA
Nelida Carrillo Morales	INE/UTF/DA-F/3675/15	\$99,992.00	23-03-15

El proveedor señalado en el cuadro que antecede, confirmó haber realizado las operaciones con NUAL.

4.7.3.2 Gastos Operativos de Precampaña

NUAL no reportó egresos por este concepto.

4.7.3.2.1 Agenda de los Precandidatos

De conformidad con lo establecido en el artículo 192, numeral 1, inciso g) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, es atribución de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, ordenar visitas de verificación a los partidos políticos con el fin de corroborar el cumplimiento de sus obligaciones y la veracidad de sus informes; por tal razón, se solicitó a NUAL proporcionara información relativa a las agendas de sus precandidatos registrados, la cual debía contener la fecha, hora de inicio y fin, dirección exacta del lugar en el que se llevarían a cabo los eventos de precampaña, así como el nombre de la persona designada para atender la diligencia.

Adicionalmente, se solicitó informara si contaba con casas de precampaña e indicara la ubicación de las mismas.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/2047/2015 de fecha 16 de febrero de 2015 recibido por NUAL el mismo día

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/078 de fecha 17 de febrero de 2015 recibido el día 24 del mismo mes y año, NUAL manifestó que no llevaría a cabo eventos durante los días 17 y 18 de febrero del año en curso y precisó que no existían casas de precampaña.

4.7.3.3 Gastos en Diarios, Revistas y Medios

NUAL no reportó egresos por este concepto.

4.7.3.4 Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.

NUAL no reportó egresos por este concepto.

4.7.4 Monitoreo de Espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública

En cumplimiento a lo establecido en los artículos 319 y 320 del Reglamento de Fiscalización, los cuales señalan que la Comisión de Fiscalización por conducto de la Unidad Técnica de Fiscalización, realizó las gestiones necesarias para llevar a cabo monitoreo de anuncios espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública durante el periodo de precampaña, con el objeto de obtener datos que permitan conocer la cantidad, las características y ubicación de los anuncios espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública, tendientes a obtener el voto o promover a los partidos políticos y precandidatos a cargos de elección popular.

Para llevar a cabo el monitoreo la Unidad Técnica de Fiscalización, solicitó al Secretario Ejecutivo del Instituto Nacional Electoral instruyera a las Juntas Locales y Distritales brindaran el apoyo al personal de la Unidad para la realización del mismo, con la finalidad de que la autoridad electoral contara con mayores elementos de convicción que le permitieran tener certeza de los ingresos y gastos reportados en los informes presentados por los partidos políticos, atendiendo así a lo dispuesto en el punto 39.2.1 del Plan y Calendario Integral del Proceso Electoral Federal 2014-2015, del monitoreo de propaganda colocada en la vía pública, en relación con los artículos 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos y 193 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el acuerdo número INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña; y los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante acuerdo número INE/CG81/2015.

El monitoreo se efectuó en dos etapas durante el periodo de precampaña en 31 entidades federativas del país, utilizando los dispositivos para la toma y registro de los testigos y almacenamiento de datos en el “Sistema Integral de Monitoreo de Espectaculares y Medios Impresos” (SIMEI), de la propaganda electoral colocada en la vía pública, tales como: anuncios espectaculares, bardas, mantas, muros, parabuses, vehículos y otros, con el propósito de llevar a cabo la compulsa de la información monitoreada contra lo reportado por los partidos políticos durante la precampañas relativas al Proceso Electoral Federal de 2014-2015.

De conformidad con los procedimientos de auditoría la Unidad detectó un total de 22 testigos, de los cuales 17 corresponden a propaganda institucional y 5 a propaganda que benefició a precandidatos, mismos que fueron conciliados contra lo reportado por NUAL; sin embargo, se observó propaganda que no fue reportada, como se detalla a continuación:

- ♦ Al efectuar la compulsa correspondiente, se determinó que dos anuncios espectaculares tipo panorámicos, así como una manta y dos muros en la vía pública beneficiaban a diferentes precandidatos de NUAL; sin embargo, éstos no fueron reportados en sus informes de precampaña correspondientes. Los casos en comento se detallan a continuación:

No	ID EXURVEY	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	ENTIDAD/DISTRITO	TIPO DE PROPAGANDA	VERSIÓN	ANEXO
1	37482	Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela	Baja California Dto.2	Panorámico (**)	Escuelas Libres de Violencia	8
2	38388	Reinaldo Salazar Molina	Distrito Federal Dto. 19	Mantas (*)	Educación y Deporte de Calidad para todos.	9
3	37538	Gersain Hidalgo Cruz	Veracruz Dto. 11	Panorámicos (**)	Afiliate	10
4	37539			Muros (***)	Gestiones y Hechos	
5	37541			Muros (***)		

El artículo 207, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización señala que los anuncios espectaculares en la vía pública con la imagen, el nombre del aspirante, precandidatos, candidatos o candidatos independientes; emblemas, lemas, frases o plataformas electorales, que identifiquen al partido o a cualquiera de sus precandidatos deberán ser contratados y pagados, invariablemente por el partido.

Los anuncios espectaculares con propaganda electoral fueron en beneficio de los precandidatos postulados por NUAL; por lo cual, debieron ser reportados en el respectivo formato "IPR-S-D" Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes; sin embargo, no fueron localizados en la documentación soporte presentada.

Se le solicitó a NUAL que presentara lo siguiente:

- Por lo que corresponde a la totalidad de los testigos registrados en el cuadro que antecede:

En caso de que el gasto correspondiera al partido político:

- Los comprobantes que ampararan el gasto registrado, con la totalidad de los requisitos fiscales.
- Las transferencias electrónicas o copia de los cheques de los gastos que rebasaran los 90 días de Salario Mínimo General vigente para el Distrito Federal, con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario”.
- Los contratos de prestación de bienes o servicios celebrados con los proveedores debidamente requisitados y firmados, en los que se detallaran las obligaciones y derechos de ambas partes, el objeto de los contratos, tipo y condiciones de los mismos, precio pactado, forma y fecha de pago, características del bien o servicio, vigencia, impuestos, penalizaciones y todas las demás condiciones a las que se hubieran comprometido.
- Las muestras y/o fotografías de la publicidad colocada en la vía pública.
- Por lo que corresponde a los casos referenciados con (*) el cuadro que antecede, “Mantas”:
- Los permisos de autorización para la colocación de la publicidad, anexando la copia de credencial de elector, o de otra identificación oficial vigente, de quien lo otorga.
- Por lo que corresponde a los casos referenciados con (**) el cuadro que antecede, “Panorámico”:
- Hojas membretadas del proveedor que detallaran cada uno de los anuncios, que ampararan los gastos y el periodo que permanecieron colocados, incluyendo la totalidad de los datos que establece la normatividad aplicable, correspondiente a los gastos señalados en el cuadro que antecede, considerando cada uno de los anuncios espectaculares colocados en la vía pública.
- Resumen con la información de las hojas membretadas de los anuncios que ampararan los gastos señalados en el cuadro que antecede y el periodo en el que permanecieron colocados, en hoja de cálculo electrónica, en medio impreso y magnético.
- Por lo que corresponde a los casos referenciados con (***) el cuadro que antecede, “Muros”:

- Los comprobantes que ampararan el gasto registrado, con la totalidad de los requisitos fiscales.
- Las transferencias electrónicas o copia de los cheques de los gastos que rebasen los 90 días de Salario Mínimo General vigente para el Distrito Federal, con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario”.
- Los contratos de prestación de bienes o servicios celebrados con los proveedores debidamente requisitados y firmados, en los que se detallaran las obligaciones y derechos de ambas partes, el objeto de los contratos, tipo y condiciones de los mismos, precio pactado, forma y fecha de pago, características del bien o servicio, vigencia, impuestos, penalizaciones y todas las demás condiciones a las que se hubieran comprometido.
- Relación que detallara la ubicación y las medidas exactas de las bardas utilizadas, especificando los datos de la autorización para su fijación en inmuebles de propiedad privada o lugares de uso común, la descripción de los costos, el detalle de los materiales y mano de obra utilizados, la identificación de los candidatos.
- Fotografías de la publicidad utilizada en bardas.

En caso de que el gasto correspondiera a una aportación en especie:

- El recibo de aportación, con la totalidad de requisitos establecidos en la normatividad.
- El contrato de comodato o donación de la propaganda que haya sido aportada a la precampaña debidamente requisitado y firmado, en donde se identificaran plenamente los costos, condiciones, características de la propaganda, condiciones del bien otorgado en uso o goce temporal, obligaciones, lugar y fecha de celebración.
- Copia fotostática de la identificación oficial con fotografía del aportante.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 55,

numeral 1 y 56, numerales 4 y 5 de la Ley General de Partidos Políticos; así como 46, 47, numeral 1, inciso a), fracción iv); 74, 105, 107, numerales 1 y 3; 126, 207, numeral 1, incisos a) y c); y 5; 209, 210, 241, numeral 1, incisos b) y f); 296, numeral 1; 364, numeral 1, incisos a), c), d) y e), 377 y 378 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 15 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL señaló lo siguiente:

“(…)

En atención a esta observación se remite la documentación correspondiente a la manta del precandidato del Distrito 19 del Distrito Federal consistente en: Póliza de Ingresos 1001, Recibo de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno No. 004, cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la aportación en especie, contrato celebrado con la C. Mónica Nava Estrada, muestra de la lona aportada, control de folios impreso y en medio magnético, auxiliares y balanza de comprobación impresos y en medio magnético y copia del formatos "IPR-S-D" Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes del precandidato Reinaldo Salazar Molina impreso y en medio magnético así como el permiso de autorización para la colocación de la publicidad, anexando la copia de credencial de elector de quien lo otorga.

En lo que concierne a la observación relativa a la presunta falta de reporte en los informes de precampaña correspondientes de dos anuncios espectaculares tipo panorámico con números ID EXURVEY 37482 y 37538, así como a dos muros con números ID EXURVEY 37539 y 37541 atribuidos el primero de ellos al precandidato Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela y los otros tres al precandidato Gersaín Hidalgo Cruz, con la finalidad de contribuir con la actividad de fiscalización que realiza la Unidad a su cargo y con ello lograr el esclarecimiento de los hechos referidos, manifiesto lo siguiente:

I. ANUNCIO ESPECTACULAR ID EXURVEY 37482.

Del espectacular tipo panorámico atribuido como gasto de precampaña al C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela en su carácter de precandidato del Partido Nueva Alianza por el Distrito Electoral Federal número 2 del estado de Baja California se formulan las siguientes precisiones:

El C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela fue registrado como precandidato del Partido Nueva Alianza por el Distrito Electoral Federal número 2 del estado de Baja California en fecha 04 de febrero 2015, lo cual se acredita con la plantilla, que se entrega.

De igual manera, se informa a la autoridad a su cargo que según lo manifestado por el propio C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela, éste se desempeña en el cargo de Secretario General de la Sección 2 del Sindicato Nacional de los Trabajadores al Servicio de la Educación, con sede en el Estado de Baja California, durante el ejercicio 2014 y a la fecha; y que en ejercicio de dicho cargo, a mediados del año pasado, inició en la entidad federativa referida una campaña educativa en contra del “bullying” o “acoso escolar”.

Que el espectacular de mérito, fue contratado en el marco de dicha campaña educativa con la finalidad de difundir un mensaje en contra de la violencia en las escuelas. Que la fecha de contratación de dicho espectacular fue el 15 de julio de 2014 y la duración del contrato concluye en fecha 14 de mayo de 2015, y que la contratación del mismo fue realizada por el sindicato nacional de Trabajadores de la Educación según se advierte del contrato aportado por el propio C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela, del cual se adjunta un ejemplar al presente.

En virtud de lo expuesto, se solicita a la autoridad a su cargo que considere que el espectacular en comento no fue contratado por el C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela ni tenía como finalidad su posicionamiento como precandidato del Partido Nueva Alianza por el Distrito Electoral Federal número 2 del estado de Baja California, sino que el mismo obedece a una campaña educativa iniciada con mucha antelación (casi ocho meses), en la que participó el referido ciudadano como parte de las actividades inherentes a su actividad profesional.

De igual forma, debe considerarse que del contenido del espectacular de referencia, no se advierte ningún elemento relativo al Partido Nueva Alianza, al proceso interno de selección de candidatos ni emblemas, lemas, frases o plataformas electorales que identifiquen, y si bien es cierto que aparece tanto la foto como el nombre del C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela el contexto del mismo no corresponde con un supuesto que fuera o debiera ser contratado por el Partido Nueva Alianza en términos del artículo 207, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, toda vez que como ya se expuso en párrafos precedentes la difusión del mensaje en comento obedece a actividades inherentes al ámbito profesional del multicitado C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela y no a actividades propias del proceso interno de selección de candidatos del Partido Nueva Alianza en dicha entidad federativa.

II. ANUNCIO ESPECTACULAR ID EXURVEY 37538 y MUROS ID EXURVEY 37539 y 37541

Del espectacular tipo panorámico y a los muros atribuidos como gasto de precampaña al C. Gersaín Hidalgo Cruz en su carácter de precandidato del Partido Nueva Alianza por el Distrito Electoral Federal número 11 del estado de Veracruz se formulan las siguientes precisiones:

Este Partido Político se encuentra imposibilitado materialmente para dar cumplimiento a la solicitud formulada por la autoridad a su cargo, en virtud de que no obstante las acciones realizadas no se ha obtenido el resultado deseado.

El día dieciséis de marzo del año dos mil quince, personal de la Coordinación Ejecutiva Nacional de Finanzas del Partido Nueva Alianza realizó diversas llamadas telefónicas a los números registrados del C. Gersaín Hidalgo Cruz, con la finalidad de preguntarle del espectacular cuya contratación se le atribuye sin que ese día ni los dos siguientes se obtuviera respuesta a las mismas.

En mérito de lo anterior, en fecha diecinueve de marzo de dos mil quince, el Partido Nueva Alianza designó a un comisionado (cuyo nombre se reserva por cuestiones de seguridad) para trasladarse al Municipio de Coatzacoalcos, del Estado de Veracruz con la finalidad de

establecer contacto con el C. Gersaín Hidalgo Cruz y solicitarle mayores elementos para dar respuesta al presente requerimiento de información.

Se informa a la autoridad fiscalizadora a su cargo que no obstante que el personal comisionado acudió a los domicilios registrados ante el Partido Nueva Alianza del C. Gersaín Hidalgo Cruz en el municipio de Coatzacoalcos, fue imposible localizarlo o establecer algún tipo de contacto con el mismo, lo cual fue atribuido por diversas personas (cuyo nombre se reserva por cuestión de seguridad) de éste instituto político en la localidad, que la ausencia del C. Gersaín Hidalgo Cruz obedecía a que en días recientes habían sido plasmadas en el inmueble de su vivienda particular diversas leyendas con mensajes atentatorios contra su integridad; razón por la cual inclusive el referido ciudadano presentó un escrito de renuncia a su registro como precandidato.

Como elementos de convicción que denotan la existencia y veracidad de los delicados hechos expuestos, se remite lo siguiente:

- *Fotografía en la que se aprecian las amenazas para el precandidato y su familia.*
- *Nota periodística del día 01 de febrero 2015 difundida por el periódico Imagen del Golfo en la que se informa de la renuncia del precandidato a diputado federal en el Municipio de Coatzacoalcos y las razones de la renuncia y nota del portal de internet Veracruz/zona sur.*
- *Escrito de renuncia del precandidato.*

En mérito de las circunstancias precisadas, mi representado se encuentra ante una situación de imposibilidad material para dar respuesta a la solicitud de documentales, razón por la cual atendiendo los delicados hechos expuestos solicito a la autoridad a su cargo las acciones que debe realizar mi instituto político en términos de ley para tener por desahogada la observación respectiva.

(...)"

De la verificación a la documentación presentada por NUAL se determinó lo siguiente:

Por el espectacular identificado como ID EXURVEY 37482, se hacen las siguientes apreciaciones:

- Nual presentó el contrato de arrendamiento de carteleras celebrado entre la compañía “Lujo y Publicidad S.A de C.V.” y “El Sindicato Nacional de los Trabajadores al Servicio de la Educación” por un periodo de 10 meses, del 15 de julio de 2014 al 14 de mayo de 2015, de lo anterior, se advierte que la propaganda contenida en el espectacular fue realizada en el marco de las actividades en que el C. Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela, se desempeñaba como Secretario General de la Sección 2, del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación aunado a que en el mes de julio de 2014, aún no había dado inicio el proceso de selección interna para postulación de precandidatos del partido Nueva Alianza.
- En el espectacular en comento se identifica la frase “Escuelas libres de violencia”, por lo que trata de una campaña publicitaria en contra del bullying, asimismo aparecen las siglas SNTE, no así el nombre o emblema del partido Nueva Alianza por lo que no se advierte relación alguna del precandidato con el citado partido.
- Las frases “Escuelas libres de violencia” y “Un compromiso de todos”, corresponden a la campaña de la Secretaria de Educación Pública en contra del “bullying”, sin que en modo alguno identifiquen el lema de precampaña o propuesta alguna del precandidato Rogelio Alejandro Gudiño Valenzuela o del partido Nueva Alianza durante el Proceso Electoral Federal 2014-2105.
- De conformidad con lo establecido en los artículos 211 y 277 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, el contenido del espectacular no constituye propaganda de precampaña toda vez que no se advierte que tenga como propósito dar a conocer las propuestas del precandidato para obtener la candidatura a cargo alguno y no se aprecian emblemas, lemas, frases o plataformas electorales.

Por lo anterior, se consideró subsanada la observación en cuanto a este espectacular.

En cuanto a la manta del ID EXURVEY 38388, correspondiente al precandidato Reynaldo Salazar Molina, NUAL presentó el recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno RM-CI-Distrito Federal 4, presentó las cotizaciones

mediante las cuales se realizó la valuación, el contrato de donación y el control de folios de aportaciones. Por lo tanto, la observación quedó subsanada por la manta.

Con relación al anuncio espectacular ID EXURVEY 37538 y los dos Muros de los ID EXURVEY 37539 y ID EXURVEY 37541, correspondientes al precandidato Gersaín Hidalgo Cruz, del distrito 11 de Veracruz, NUAL señaló la dificultad de poder localizar al precandidato debido a la inseguridad que existe en el estado, con el fin de solicitar la información correspondiente sobre el espectacular y los muros.

La respuesta de NUAL se consideró insatisfactoria ya que dicha publicidad benefició al precandidato; sin embargo, omitió reportar el registro contable de los gastos del espectacular y los dos muros; razón por la cual, la observación no quedó subsanada.

Al no reportar en el informe de precampaña un espectacular (tamaño 9 x 7 a \$137.38 m²), por un monto de \$8,654.94, NUAL incumplió con lo dispuesto en el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos, en relación con el artículo 127, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización.

Al no reportar dos muros (8x2 y 5x2 a \$52.81 m²) por un monto total de \$1,373.06 (\$844.96 y 528.10), NUAL incumplió con lo dispuesto en el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos, en relación con el artículo 127, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización.

Por lo tanto, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 230, con relación al 243, numeral 2 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales la cuantificación del gasto no reportado por \$10,028.00 (\$8,654.94+1,373.06) se acumulará para efectos del rebase de tope de gastos de campaña del precandidato.

Es conveniente señalar que derivado de la Metodología para la determinación del costo aplicable a los anuncios en pinta de bardas, señalada en el punto 3.5 correspondiente “Metodología utilizada para cuantificar gastos no reportados” del Dictamen Consolidado, la Unidad Técnica de Fiscalización determinó el costo unitario de los anuncios en pinta de bardas no reportados por NUAL, mismo que fue aplicado al anuncio y las dos bardas, por lo que las cifras del precandidato Gersaín Hidalgo Cruz, del distrito 11 de Veracruz, quedan como se detalla a continuación:

CONCEPTO	TOTAL DE GASTOS REPORTADOS EN EL INFORME DE PRECAMPAÑA	GASTOS NO REPORTADOS	TOTAL DE GASTOS DEL PRECANDIDATO
1. Gastos de Propaganda	\$0.00	\$10,028.00	\$10,028.00
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	0.00	0.00	0.00
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00	0.00	0.00
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	0.00	0.00	0.00
TOTAL	\$0.00	\$10,028.00	\$10,028.00

La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual 2015 de los 17 testigos detectados durante los monitoreos de precampaña correspondientes a propaganda institucional.

4.7.5 Monitoreo de Diarios, Revistas Otros Medios Impresos

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 318 del Reglamento de Fiscalización, el cual señala que la Comisión, por medio de la Unidad Técnica, realizará las gestiones necesarias para llevar a cabo monitoreo en diarios, revistas y otros medios impresos tendentes a obtener el voto o promover a los precandidatos, candidatos y candidatos independientes a cargo de elección popular.

Para llevar a cabo este monitoreo la Comisión de Fiscalización, solicitó el apoyo de la Coordinación Nacional de Comunicación Social y de la estructura desconcentrada del Instituto con el objeto de hacerse llegar elementos de prueba del monitoreo de la publicidad en diarios revistas y otros medios impresos durante la precampaña, con la finalidad de que la autoridad electoral contara con mayores elementos de convicción que le permitieran tener certeza de los datos reportados en los informes presentados por los partidos políticos, atendiendo a lo dispuesto en el punto 27.2.5 y 39.2.2 del Plan y Calendario Integral del Proceso Electoral Federal 2014-2015; en relación con los artículos 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos y 193 del Reglamento de Fiscalización, en relación con en el acuerdo número INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña; y los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante acuerdo número INE/CG81/2015.

La Coordinación Nacional de Comunicación Social en colaboración con los Organismos Públicos Locales, llevaron a cabo diariamente el monitoreo de la

propaganda política publicada diarios, revistas y otros medios impresos de las 32 entidades federativas del país, durante las precampañas electorales correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, los testigos recopilados durante el desarrollo del monitoreo se almacenaron en el Sistema Integral de Monitoreo de Medios Impresos (SIMEMI), herramienta del Instituto, utilizada para registrar, resguardar y almacenar la información recabada durante el monitoreo.

De la información registrada la Coordinación Nacional de Comunicación Social envía a la Unidad Técnica de Fiscalización los testigos y la base de datos del (SIMEMI), de la propaganda recabada por la Coordinación y por las Juntas Ejecutivas Locales, con el propósito de llevar a cabo la compulsa de la información monitoreada contra la propaganda reportada y registrada por los partidos políticos en los Informes de ingresos y gastos de precampaña al cargo de Diputados Federales para el Proceso Electoral Federal 2014-2015.

De conformidad con los procedimientos de auditoría la Unidad detectó tres testigos a favor del Partido Nueva Alianza, el cual corresponde a propaganda institucional; por tal razón, no se realizó observación alguna.

4.7.6 Monitoreo de páginas de internet y redes sociales

De conformidad con los artículos 75 y 79 de la Ley General de Partidos Políticos, así como el 203 del Reglamento de Fiscalización, que establece que serán considerados gastos de precampaña, además de los señalados en el artículo 76 de la Ley General de Partidos Políticos, los que la Unidad Técnica de Fiscalización mediante pruebas selectivas, identifique o determine; y en relación con el Acuerdo INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña y para la obtención del apoyo ciudadano y los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo INE/CG81/2015, se realizó el proceso de monitoreo en páginas de internet y redes sociales, en las principales páginas electrónicas por el periodo de precampaña del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, con el propósito de identificar propaganda, actos de precampaña o cualquier otro que beneficiara las precampañas electorales.

Lo anterior, con el objetivo de aportar elementos adicionales al proceso de fiscalización de los ingresos y egresos realizados por los partidos políticos y precandidatos en el marco de la precampaña electoral federal 2014-2015 de la

búsqueda de toda aquella publicidad y propaganda electoral que haya implicado ingresos y gastos que se deban reportar en los informes de precampaña presentados por los sujetos obligados; Al efectuarse la compulsa correspondiente, se determinaron las siguientes observaciones:

- ♦ De la verificación efectuada en las páginas de internet, se localizaron eventos públicos o actos de precampaña en beneficio de precandidatos al cargo de Diputados Federales durante el periodo de precampaña (del 10 de enero al 18 de febrero de 2015); sin embargo, no se localizó en los informes presentados los gastos operativos y/o propaganda por la realización de dichos eventos públicos o actos de precampaña. Los casos en comento se detallan a continuación:

FECHA DEL EVENTO	ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	LUGAR	DESCRIPCIÓN	LINK	ANEXO DEL OFICIO NÚM. INE/UTF/DA-F/4887/15
25-01-15	Puebla	14	Ángel Gerardo Islas Maldonado	Chinantla	Baile Masivo de la Arrolladora, donde el precandidato sube al escenario y sale en pantallas del evento	https://twitter.com/search?q=%40gerislas&src=tyah&mode=photos	5
27-01-15	Campeche	01	Mario Trinidad Tun Santoyo	Calkiní	Evento del precandidato en donde inició sus actividades en un encuentro con Militantes Aliancistas	http://www.elsur.mx/noticia/106609/tun-santoyo-de-nueva-alianza-se-reune-con-militantes-en-calkini	6
15-02-15	Veracruz	10	Eduardo Carreón Muñoz	Gutiérrez Zamora	El precandidato realiza la siguiente invitación: Esta tarde los invito al Evento # GNA Región: Totonacapan. Mucho éxito a todo el equipo aliancista que llevan días preparando esta actividad con sede en # Gutiérrez Zamora. Y se muestra la invitación.	https://www.facebook.com/#!/EduardoCarreonMunoz?fref=ts	7

Se le solicitó a NUAL que presentara lo siguiente:

- Las pólizas, auxiliares contables y balanza de comprobación a último nivel en donde se reflejaran los gastos de los eventos públicos o actos de precampaña señalados en el cuadro que antecede en la columna “Descripción”, anexando la documentación soporte en original, a nombre de NUAL, con la totalidad de los requisitos fiscales.
- En su caso, las copias de los cheques correspondientes a los pagos que hubieran excedido el tope de 90 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal, que en el año de 2015 equivale a \$6,309.00 (\$70.10 x 90), con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario”, anexas a su respectiva póliza.
- Los contratos de prestación de servicios suscritos con los prestadores de servicios, en los cuales se detallaran los costos, fechas de pago,

características del servicio, vigencia del contrato, derechos y obligaciones, así como las penalizaciones en caso de incumplimiento.

- En su caso, el recibo original de las aportaciones de militantes o simpatizantes en especie a la precampaña correspondiente, el cual debe especificar el criterio de valuación utilizado y deberá anexar la documentación que ampare dicho criterio, así como el contrato de donación correspondiente.
- Los formatos “CF-RM-CI” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del candidato Interno.
- El formato “IPR-S-D” Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, con las correcciones que procedieran, en forma impresa y en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 25, numeral 1, incisos a) y n); 54 y 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; 96, 105, 107, 126, numerales 1 y 2; 127; 192; 241, numeral 1, inciso a) y 296 numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4887/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 15 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/142 de fecha 22 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL señaló lo siguiente:

“(…)

En lo concerniente a este punto es conveniente señalar que el precandidato Ángel Gerardo Islas Maldonado del Distrito 14 del estado de Puebla, no aplica el registro de gastos operativos y/o propaganda por la realización de este “evento” en virtud de que no corresponde a un evento organizado y pagado por el precandidato, sino que éste asistió a la presentación de la Arrolladora Banda Limón en la feria de Chinantla, Puebla en el carácter de espectador, sin embargo su esposa quien es actriz y cantante fue invitada a subir al escenario para cantar con la banda subiendo junto con ella el citado precandidato, sin embargo en

ningún momento realizó actos de precampaña o de promoción de su precandidatura.

Por lo anterior y con el propósito de demostrar lo dicho, se remite el programa de la feria en donde se menciona que el día 25 de enero se presentará en Chinantla, Puebla la banda musical antes referida, así como fotografías con comentarios extraídos de las redes sociales en donde el precandidato hace alusión a la participación de su esposa con la Arrolladora Banda Limón y un video en el que se observa el momento en el que el precandidato y su esposa cantan con integrantes del grupo.

En cuanto al evento del precandidato del Distrito 1 del estado de Campeche Mario Trinidad Tun Santoyo se entrega la Póliza de ingresos 1001 del estado de Campeche con documentación soporte en original consistente en Recibo de Transferencia en Especie del Comité de Dirección Estatal en Campeche, factura No. B45089AD-6712-43A5-BE93-B34D52DDFC96 del proveedor Iñigo Christian Ramírez Martínez, facturas Nos. A571 y A572 del proveedor Prosercam Comercializadora, S.A. de C. V., copia del cheque No. 1251 de Banco Inbursa, S.A. y muestras de las lonas utilizadas en el evento. Por otro lado, es importante señalar que derivado de la presentación de informes de precampaña de los precandidatos locales de Campeche el estado nos realizó esta transferencia en especie en virtud de que el precandidato referido también participó en el evento pagado por nuestro Comité Estatal.

Se entrega la Póliza de Ingresos No. 1002 con documentación soporte en original consistente Recibo de aportaciones de militantes y del candidato Interno No. 037 con sus cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la donación, contrato de donación celebrado con el C. Víctor Eliud reyes Díaz; Póliza de Ingresos No. 1003 con documentación soporte en original consistente Recibo de aportaciones de militantes y del candidato Interno No. 038 con sus cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la donación, contrato de donación celebrado con el C. Gerardo Armando Ek Resendez, Póliza de Ingresos 1004 con documentación soporte en original consistente en Recibo de aportaciones de militantes y del candidato Interno No. 039 con sus cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la donación, contrato de donación celebrado con el C. José Damián Keb

Tucuch, control de folios impreso y en medio magnético, auxiliares contables y balanza de comprobación impresos y en medio magnético.

Derivado del registro de los eventos realizados en Campeche se remiten también los formatos "IPR-S-D" Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes del precandidato en cuestión así como de los precandidatos federales Sergio Renán Flores Gutiérrez del Distrito 1, Olivia del Carmen Torres Scherrer del Distrito 2 y Catalina del Socorro Magaña Ugarte del Distrito 2, en forma impresa y en medio magnético. Estos informes se presentan debido a que todos los precandidatos mencionados fueron beneficiados con la realización de los eventos.

Finalmente en lo que toca al precandidato federal del Distrito 10 del estado de Veracruz, el C. Eduardo Carreón Muñoz, se documenta el evento realizado en Gutiérrez Zamora, Veracruz presentando la Póliza de Ingresos 2001 con soporte en original consistente en: Recibo de aportaciones de militantes y del candidato Interno No. 003, cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la aportación, contrato de donación celebrado con el C. Lino Juárez Rodríguez, Póliza de Ingresos 2002 con soporte en original consistente en: Recibo de aportaciones de militantes y del candidato Interno No. 005, cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la aportación, contrato de donación celebrado con la C. Socorro Juárez Rodríguez, Póliza de Ingresos 2003 con soporte en original consistente en: Recibo de aportaciones de militantes y del candidato Interno No. 006, cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación de la aportación, contrato de donación celebrado con la C. Roberta Rojas Santiago así como fotografías del evento, control de folios impreso y en medio magnético, auxiliares contables y balanza de comprobación impresos y en medio magnético así como los formatos "IPR-S-D" Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, impresos y en medio magnético de los precandidatos federales siguientes:

- Zenen Hernández Alamilla
- Bertín Alejandro Velázquez Velazco
- Luis Andrés Flores Carreón
- Pamela Montessoro García
- Luis Alberto Alarcón Sigüenza
- Tanya Zorrilla Cuevas

- *Alejandro Hibrahim Buaun Farfán*
- *Eduardo Carreón Muñoz*
- *Norberto Abraham Fortaney Ríos*
- *Celso Cardona Velasco*
- *María Fernanda Retureta Melgarejo*
- *Brhuno Vivanco Ruíz*
- *Julio Alberto Barrientos Pailles*

Estos informes se presentan debido a que todos los precandidatos mencionados fueron beneficiados con la realización del evento observado.

(...)”

De la revisión a la documentación y aclaraciones presentadas por NUAL, se determinó lo siguiente:

En cuanto al precandidato Ángel Gerardo Islas Maldonado del distrito 14 de Puebla, la respuesta de NUAL se consideró satisfactoria, al verificar que el evento al cual asistió el precandidato, se trata de la feria de “Chinantla 2015” en Puebla celebrada el 25 de enero de 2015 y que contó con la participación de la banda “La Arrolladora Banda el Limón”; sin embargo, de la verificación a la documentación proporcionada no se identificó que el citado precandidato realizara actos de precampaña o de promoción de su precandidatura. Por tal razón la observación quedó subsanada.

Por lo que se refiere al evento del precandidato Mario Trinidad Tun Santoyo del distrito 1 de Campeche, NUAL presentó las facturas No. B45089AD-6712-43A5-BE93-B34D52DDFC96 del proveedor Iñigo Christian Ramírez Martínez y A571 y A572 del proveedor Prosercam Comercializadora, S.A. de C. V., por un monto de \$2,595.00; y presentó tres recibos de aportaciones de militantes y del candidato por \$4,472.00, cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación, el contrato de donación y el control de folios de aportaciones, documentación que amparan los gastos realizados en el evento, adicionalmente presentó los formatos "IPR-S-D" Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes de los precandidatos de Campeche Tun Santoyo Mario Trinidad, Flores Gutiérrez Sergio Renán, Magaña Ugarte Catalina Del Socorro y Torres Scherrer Olivia Del Carmen ya que todos estuvieron en el evento, de la verificación a los informes presentados, se constató que reportan los ingresos y egresos señalados anteriormente. Por tal razón la observación quedó subsanada.

Por el evento realizado en Gutiérrez Zamora, Veracruz del precandidato Eduardo Carreón Muñoz del Distrito 10 de Veracruz, NUAL presentó Recibos de aportaciones de militantes y del candidato, cotizaciones mediante las cuales se realizó la valuación, el contrato de donación y el control de folios de aportaciones, de la verificación al informe presentado, se constató que reporta el ingreso y egreso señalado. Por lo tanto se consideró subsanada la observación.

4.7.7 Precandidatos de Representación Proporcional

- ♦ Se identificó que NUAL registró precandidatos por el principio de Representación Proporcional ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos; sin embargo, no presentó los informes correspondientes a los precandidatos que a continuación se relacionan:

No.	CIRCUNSCRIPCION	Nombre Completo
1	Uno	María Guadalupe Arreola Rodríguez
2	Uno	Héctor Candelario Alanís Galván
3	Uno	Martha Alicia Vázquez Herrera
4	Uno	Gilberto Lira Roja
5	Uno	Concepción González Núñez
6	Uno	Jesús Castro Beltrán
7	Uno	Fermín Borbón Cota
8	Uno	José Guadalupe González Rosas
9	Uno	Miguel Guadalupe Fimbres Del Villar
10	Uno	Luciana Irene Córdova Soqui
11	Uno	Delia Martínez García
12	Uno	Martha Imelda Amaya León
13	Uno	Adriana Burciaga Corona
14	Uno	José Manuel Morales Lamarque
15	Uno	Evangelina López Mares
16	Uno	Alberto Angulo Verdugo
17	Uno	Arnoldo García Ovalle
18	Uno	Rosa María Hernández Madero
19	Uno	Roció de los Ángeles Rolon Hernández
20	Uno	Isidro Villalba Moreno
21	Uno	Raúl Jurado Trejo
22	Uno	Sergio Eduardo Hinojosa Castañeda
23	Uno	Sahili Tanzania Cortes García
24	Uno	Jorge Eduardo Gonzalez Ríos
25	Uno	Elsa Díaz Chávez
26	Uno	Luis Alonso Guzmán Ramírez
27	Uno	Carmen Victoria Campa Almaral
28	Uno	Minerva Edith Martínez Rosas

No.	CIRCUNSCRIPCION	Nombre Completo
29	Uno	Claudia Gabriela Luna Fernández
30	Uno	German Valdez Bibó
31	Uno	Octavio Antonio Aguilar López
32	Uno	José Javier Jiménez Martínez
33	Uno	Anahí Barajas Ulloa
34	Uno	Oscar Israel Chávez Robles
35	Uno	Felicitas Reyes García
36	Uno	Héctor Manuel de La Rosa Vaca
37	Uno	Graciela Chavarín Ledesma
38	Uno	Francisco Javier Montes Ávila
39	Uno	Iliana Eugenia Montes Rodríguez
40	Uno	Víctor Manuel Pelayo González
41	Uno	Marina Solís Martínez
42	Uno	Álvaro Osvaldo Ramírez Cárdenas
43	Dos	José Misael Esparza Santos
44	Dos	Alma Azucena Galván Adame
45	Dos	Roberto Martínez Zaragoza
46	Dos	José Salvador Velázquez Garza
47	Dos	Lourdes Alejandra Hernández Cruz
48	Dos	Martha Elena Martínez Esparza
49	Dos	María Del Socorro Sánchez Arriaga
50	Dos	J Marcos Florentino Almazán Paz
51	Dos	Rosa María Díaz Zuloaga
52	Dos	Evangelina López Arellano
53	Dos	Luis Alfredo Cerda Sánchez
54	Dos	Silvia Carolina Sifuentes Ortiz
55	Dos	Alberto Valdemar Cantu Hernández
56	Dos	Darío Ibarra Duarte
57	Dos	José Azael Solís Betancourt
58	Dos	Gabriela Uribe Barrera
59	Dos	Martha Mónica Mancha Mena
60	Dos	Román Alberto Estrada Martínez
61	Dos	Braulio Villagómez Camargo
62	Dos	Sergio Pérez Lara
63	Dos	Juan Antonio Armeida Ortiz
64	Dos	Javier Ruiz García
65	Dos	Jesús Rafael Méndez Salas
66	Dos	Norma Alicia Alanís Galván
67	Dos	Berenice Solorio Morales
68	Dos	Berenice Solorio Morales
69	Dos	Aida Ruiz Flores Delgadillo
70	Dos	Isaías Cura Muñoz
71	Dos	Blanca Estela Román Acuña
72	Dos	Rosendo Blanco Macías
73	Dos	Silverio Sáenz Barrera
74	Dos	Brenda Guadalupe Salas Carreón

No.	CIRCUNSCRIPCION	Nombre Completo
75	Dos	Jaime Eduardo Ramos Salinas
76	Dos	Mayte Valdez Valencia
77	Dos	Berenice Solorio Morales
78	Dos	Jhovani Luna Vargas
79	Dos	Naif José Hamscho Ibarra
80	Dos	Ma. de Jesús Lara Tijerina
81	Dos	Emerson Silva Granados
82	Dos	Simón Hiram Vargas Hernández
83	Dos	Martha Angélica Gallegos Ortiz
84	Dos	Joel Hernández Galindo
85	Dos	Silvia Elisa Tabares Hernández
86	Dos	Jorge Arturo Muzquiz Loo
87	Dos	Idalia Carolina Zapata Dávalos
88	Dos	Ma Clara Quiroz Villanueva
89	Dos	Francisco Javier Rico Avalos
90	Dos	Aida López Ramos
91	Dos	José Ricardo García Melo
92	Dos	Jose Luis Briones Briseño
93	Dos	Martha Barajas García
94	Dos	Martha Melo Hernández
95	Tres	Irene Del Pilar Campos Perez
96	Tres	Eliezer Colli Uc
97	Tres	Mario Trinidad Tun Santoyo
98	Tres	Selene de los Ángeles Tapia Moo
99	Tres	Cinthia Mabel Rosado Correa
100	Tres	Oved Baldera Tovilla
101	Tres	María del Socorro Martínez Camacho
102	Tres	Héctor Corzo García
103	Tres	Jorge Ayar de La Rosa
104	Tres	Erandy Berenice León Díaz
105	Cuatro	Marco Polo Contreras Campos
106	Cuatro	Olivia Azucena López Rogel
107	Cuatro	María Apolinar Cruz Dominguez
108	Cuatro	Víctor Héctor Vega Parra
109	Cuatro	María Luisa Contreras Campos
110	Cuatro	Edwin Gadiel Ramos Nava
111	Cuatro	Kenia Sotelo Zuñiga
112	Cuatro	Elizabeth Aguirre Rivera
113	Cuatro	Cecilia Aragón Pontones
114	Cuatro	Héctor Jesús Recio Gamboa
115	Cuatro	Helena Marín Sánchez
116	Cuatro	Misael Vences Martínez
117	Cuatro	Ángela Lizeth Armenta Antúnez
118	Cuatro	Héctor Manuel Vallejo Gutiérrez
119	Cuatro	Alfonso Lucio Torres

No.	CIRCUNSCRIPCION	Nombre Completo
120	Cuatro	Isela Carro Lucero
121	Cuatro	José Onésimo González Méndez
122	Cuatro	Gloria Esperanza Orozco Silva
123	Cuatro	María Teresa Villegas Pérez
124	Cuatro	Silvia Elena Camacho Cedano
125	Cuatro	María Isabel Pineda Soto
126	Cuatro	Leticia Hernández Trujillo
127	Cuatro	Adriana Yuriria González González
128	Cuatro	María del Carmen Herrera Bocanegra
129	Cuatro	María Susana Hernández Ocaranza
130	Cuatro	Norma Cabañas Andrade
131	Cuatro	María del Carmen Téllez Moreno
132	Cuatro	José Luis Alonzo Sandoval
133	Cuatro	José Luis García Estrada
134	Cuatro	Juan Cruz Vázquez
135	Cuatro	Carlos Alberto Cervantes Trigueros
136	Cuatro	Felipe Medina Osorio
137	Cuatro	Sergio López Santacruz
138	Cuatro	Ramón Zeferino Sánchez Granados
139	Cuatro	Eduardo Alonso Pérez Esquivel
140	Cuatro	Gustavo Martínez Ortiz
141	Cuatro	José Arturo Niño Sosa
142	Cinco	María Alba Cornejo García
143	Cinco	Araceli Ángeles Moraila Martínez
144	Cinco	Gloria Hilda García Simón
145	Cinco	Celia Angélica Abando Arreola
146	Cinco	Angélica María Martínez Velázquez
147	Cinco	Venancio Avellaneda Pascual
148	Cinco	Enrique López Arau
149	Cinco	Héctor Sebastián Ruiz
150	Cinco	Héctor Sebastián Ruiz
151	Cinco	Amel Coello Mares
152	Cinco	Cesar Torres Cortes
153	Cinco	Francisco Sinuhe Ramírez Oviedo
154	Cinco	Maribel González Castelán
155	Cinco	Timoteo Doñu Peña
156	Cinco	Eréndira Contreras Hernández
157	Cinco	Lizsandro Castellanos Cabrera
158	Cinco	Lina Chávez Olguín

Se le notificó a NUAL que si los precandidatos realizaron gastos de precampaña, se encontraban obligados a presentar los informes, de conformidad con el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracciones I y III de la Ley General de Partidos Políticos, así como el criterio sostenido por la H. Sala Superior del Tribunal

Electoral del Poder Judicial de la Federación, al resolver el Recurso de Apelación identificado con la clave núm. SUP-RAP-193/2012.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4593/15 de fecha 12 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 13 del mismo mes y año.

Con el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/130 de fecha 14 de marzo de 2015, recibido el mismo día, NUAL aclaró que no realizó gasto alguno y que no recibieron ningún tipo de financiamiento en efectivo o especie de los 158 precandidatos por el principio de Representación Proporcional, razón por la cual, la observación quedó subsanada.

4.7.8 Cifras Finales de Precampaña

Las cifras finales que NUAL deberá reflejar en sus registros contables del ejercicio 2015 por lo que corresponde a los ingresos y gastos de precampaña relativos al Proceso Electoral Federal 2014-2015 son las siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	
	CARGOS	ABONOS
Gastos de Propaganda	\$116,592.40	
Aportaciones de Militantes		\$14,004.90
Financiamiento Público		102,587.50
TOTAL	\$116,592.40	\$116,592.40

4.7.9 Informes de Precampaña de precandidatos entregados al partido político.

En la quinta sesión extraordinaria de la Comisión de Fiscalización, celebrada el 23 de marzo de 2015, se solicitó incorporar a los dictámenes los requerimientos formales efectuados por la Unidad Técnica de Fiscalización a los partidos políticos para que proporcionaran evidencia documental que permita comprobar la fecha y hora de la recepción de los informes de precampaña entregados por los precandidatos a los institutos políticos, con la finalidad de identificar la oportunidad con que fueron remitidos, y en su caso, el sujeto obligado responsable del incumplimiento de la presentación de dichos informes en el plazo establecido en la Ley.

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/6089/15 de fecha 24 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 25 del mismo mes y año, se solicitó lo siguiente:

1. La fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de sus precandidatos.
2. Indicara la fecha en que cada uno de los precandidatos registrados presentó su informe de ingresos y gastos de precampaña y remitiera copia de la documentación que acreditara su dicho.

Con el escrito núm. NA/CDN/CEF/15/161 de fecha 27 de marzo de 2015, NUAL manifestó lo que a la letra se transcribe:

“1. La fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de sus precandidatos.

En cuanto a este punto le comento que, el día 21 de febrero de 2015 se celebró la Asamblea Extraordinaria del Consejo Nacional y de la Comisión Nacional de Elecciones Internas en la que se eligieron a los candidatos y candidatas a Diputadas y Diputados por el principio de mayoría relativa.

2. Indique la fecha en que cada uno de los precandidatos registrados presentó su informe de ingresos y gastos de precampaña y remita copia de la documentación que acredite su dicho.

*Con respecto a este punto en el **ANEXO 1** se entrega una relación en la cual se señala la fecha de presentación de los informes de ingresos y gastos de precampaña por parte de cada uno de los precandidatos así como copia de los informes antes referidos con sello de recibido por parte de la Comisión Nacional de Elecciones Internas de Nueva Alianza.”*

El análisis y conclusión de la documentación proporcionada por el partido político, se detalla en el apartado 4.7.2 Ingresos; a) Revisión de Gabinete del presente Dictamen.

4.7.10 Confronta

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4832/2015 de fecha 12 de marzo de 2015, recibido por NUAL el 13 del mismo mes y año, se le comunicó que de conformidad con la disposición contenida en el artículo 295, numerales 2 y 3 del

Reglamento de Fiscalización y derivado de la revisión de los Informes de Precampaña sobre el origen y destino de los recursos correspondiente al Proceso Electoral Federal 2014-2015, la Autoridad Electoral le convocó para llevar a cabo la reunión de trabajo a efecto de celebrar la confronta de carácter técnico-contable en la cual se comentarían las observaciones derivadas de la revisión a los mencionados Informes de Precampaña de los errores y omisiones que habían sido notificados por la Unidad Técnica de Fiscalización, con el objeto de que manifestara lo que a su derecho conviniera.

Dicha confronta se llevó a cabo el 20 de marzo de 2015 a las 11:00 horas en la Sala de Juntas del cuarto piso de la Unidad Técnica de Fiscalización, con domicilio en Avenida Acoxpa número 436, colonia Exhacienda de Coapa, Delegación Tlalpan, México, D.F. C.P.14300, contando con la asistencia del C.P. Luis Fernando Flores y Cano; la Lic. Martha Alejandra Mondragón, Coordinadora del Ámbito Federal de la Dirección de Auditoría de Partidos Políticos, Agrupaciones Políticas y Otros; el C.P. Armando Razo Gómez, subdirector de Auditoría; la C.P. Sonia Pérez Leyva, Jefa de Departamento de Auditoría; la Lic. Alejandra Carpio Sánchez, Subdirectora de Resoluciones y Normatividad; los CC. Araceli Mejía Escobar, Asesora de la Consejera Pamela San Martín; Jimena Sotelo, Asesora del Consejero Benito Nacif Hernández; Martha Isabel Paz y Antonio Santiago Juárez, Asesores de la Consejera Maestra Beatriz Eugenia Galindo Centeno; María de la Luz Mijangos, Asesora del Consejero Marco Antonio Baños Martínez, así como C.P. Ma. Del Carmen Candía Ramos, Contadora General del Partido Nueva Alianza, Oscar Arellano Tapia Contador de los Estados del Partido Nueva Alianza, Alma Edith Rojas Rodríguez, Contador Auxiliar de los Estados del Partido Nueva Alianza.

CONCLUSIONES FINALES DE LA REVISIÓN A LOS INFORMES DE INGRESOS Y GASTOS DE PRECAMPAÑA AL CARGO DE DIPUTADOS FEDERALES DEL PROCESO ELECTORAL FEDERAL 2014-2015

1. Nueva Alianza presentó en tiempo y forma 537 Informes de Precampaña correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, mismos que fueron revisados en primera instancia para detectar errores y omisiones técnicas generales.
2. Los sujetos obligados presentaron fuera del plazo establecido el Informe de Precampaña de Matilde Dávila Pensado, precandidata al cargo de Diputado Federal del distrito 10 de Veracruz.

Tal situación constituye, a juicio de esta Unidad Técnica de Fiscalización un incumplimiento a lo establecido en el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción III, de la Ley General de Partidos Políticos; en relación a los artículos 443, numeral 1, inciso d) y 445 numeral 1, inciso d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículo 456, numeral 1, incisos a) y c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

Ingresos

3. Del total de los Ingresos reportados por NUAL en sus Informes de Precampaña, se revisó un monto de \$116,592.40 que equivalen al 100%, determinándose que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de transferencias, aportaciones, controles de folios, cotizaciones y contratos de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable. Los ingresos en comento se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
1. Aportaciones del Precandidato	\$0.00
2. Aportaciones de Militantes	14,004.90
3. Aportaciones de Simpatizantes	0.00
4. Rendimientos Financieros	0.00
5. Otros Ingresos	0.00

CONCEPTO	IMPORTE
6. Financiamiento Público	102,587.50
TOTAL	\$116,592.40

Bancos

4. A la fecha de elaboración del presente dictamen, la Comisión Nacional Bancaria y de Valores ha dado contestación de manera parcial a los requerimientos de informes de cuentas del partido, de la totalidad de las cuentas bancarias que hubiera abierto NUAL; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 13 de marzo de 2015 por lo que esta autoridad le dará seguimiento en el Informe Anual 2015.
5. La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento a la información que remita la Comisión Nacional Bancaria y de Valores respecto de la documentación consistente en el número de cuenta, plaza, tipo de cuenta, status, fecha de apertura y cancelación, de la totalidad de las cuentas bancarias a nombre de los precandidatos; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 13 de marzo de 2015, en el marco de la revisión de los Informes de Campaña del Proceso Electoral Federal 2014-2015.

Egresos

6. Del total de los Egresos reportados por NUAL en sus Informes de Precampaña, se revisó un monto de \$116,592.40 que equivale al 100%, determinándose que la documentación soporte que los ampara consistente en recibo de transferencias, aportaciones, cotizaciones, contrato y muestra, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable. Los egresos en comento se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
1. Gastos de Propaganda	\$116,592.40
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	0.00
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	0.00
TOTAL	\$116,592.40

7. El partido, omitió reportar en el informe de precampaña un espectacular y dos muros monitoreados con el Sistema Integral de Monitoreo (SIMEI), por un monto total de \$10,028.00 (\$8,654.94+\$1,373.06).

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 230, con relación al 243, numeral 2 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, el costo determinado se acumulará al tope de gastos de precampaña

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo en el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos, en relación con el artículo 127, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización, por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículo 443 numeral 1, incisos a) y c), en relación con el artículo 456, numeral 1, inciso a), de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

8. La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual 2015, respecto de 17 testigos detectados durante los monitoreos de precampaña correspondientes a propaganda institucional.
9. NUAL presentó ante la Unidad Técnica de Fiscalización de manera extemporánea, los avisos de apertura de las cuentas bancarias núms. 65504807748 y 65504817559 de la Institución Santander.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo 277, numeral 1, inciso e) del Reglamento de Fiscalización, por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículo 443 numeral 1, incisos a) y c), en relación con el artículo 456, numeral 1, inciso a), de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

10. Al reportar NUAL Ingresos por un monto total de \$116,592.40 y Egresos por un monto de \$116,592.40 su saldo final asciende a \$0.00.