

## **4.6 Movimiento Ciudadano**

El partido Movimiento Ciudadano (MC), mediante el escrito núm. CON/TESO/041/2015 del 28 de febrero de 2015, hizo entrega a la Unidad Técnica de Fiscalización de 575 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 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 SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo INE/CG81/2015.

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 INE/CG209/2014 aprobado por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, en sesión extraordinaria del quince de octubre de dos mil catorce.

### **4.6.1 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 y 2 y 296, numeral 3, inciso b) del Reglamento de Fiscalización, la Unidad Técnica de Fiscalización solicitó a MC mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1887/2015 del 12 de febrero de 2015, que presentara los Informes de Ingresos y Gastos de Precampaña correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015 y también que 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. Al respecto, MC manifestó con el escrito núm. CON/TESO/041/2015 del 28 de febrero de 2015, que la revisión de la documentación se realizaría en las oficinas del Instituto político, ubicadas en Av.

Revolución No. 1877, Col. San Ángel, Delegación Álvaro Obregón, C.P. 01000, México, Distrito Federal.

Por su parte, la Unidad Técnica de Fiscalización mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1887/2015 del 12 de febrero de 2015 nombró al L.C. José Enrique Rodríguez Torres, 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.

#### 4.6.2 Ingresos

MC presentó 575 Informes de Precampaña al cargo de Diputado Federales correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, en los cuales reportó un total de Ingresos por \$1,425,610.53, que fueron clasificados de la forma siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Aportaciones del Precandidato	\$506,960.83	36%
2. Aportaciones de Militantes	4,988.00	0%
3. Aportaciones de Simpatizantes	476,001.70	33%
4. Rendimientos Financieros	0.00	0%
5. Otros Ingresos	0.00	0%
6. Financiamiento Público	437,660.00	31%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,425,610.53</b>	<b>100</b>

##### a) Revisión de Gabinete

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria, que respalda las cifras reportadas en los Informes de Precampaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-F/4589/15 e INE/UTF/DA-F/5022/15, del 12 y 15 de marzo de 2015, respectivamente, se le solicitó a MC una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

Mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fechas 22 de marzo de 2015, MC presentó una segunda versión de sus Informes de Precampaña, que en la parte relativa a Ingresos muestra las cifras siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Aportaciones del Precandidato	\$739,087.21	42%
2. Aportaciones de Militantes	4,988.00	0%
3. Aportaciones de Simpatizantes	527,874.62	30%

CONCEPTO	IMPORTE	%
4. Rendimientos Financieros	0	0%
5. Otros Ingresos	12,000.00	1%
6. Financiamiento Público	455,964.00	26%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,739,913.83</b>	<b>100%</b>

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

De la verificación a la documentación y aclaraciones presentadas, se determinó que MC incrementó los Ingresos, en relación con los reportados en la primera versión por \$314,303.30.

El detalle de los ingresos cargados por MC en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1), se detallan en el **Anexo 2** del Presente Dictamen.

#### **b) Verificación Documental**

- ♦ Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1887/2015 de fecha 12 de febrero de 2015 recibido por MC el mismo día, se dio aviso sobre la información que debió remitir junto con los Informes de Precampaña; sin embargo; omitió presentar información y documentación completa de conformidad con el artículo 241 del Reglamento de la materia.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- El formato de origen de los recursos aplicados a precampaña que contenga los nombres de los aportantes, los montos aportados y el tipo de aportación.
- Los estados de cuenta bancarios de todas las cuentas abiertas para el manejo de los recursos en efectivo, señaladas en el Reglamento, así como las conciliaciones bancarias correspondientes al periodo en el que hayan durado las precampañas electorales.
- En su caso las balanzas de comprobación de la Comisión Operativa Nacional y de las Comisiones Operativas Estatales de los meses que hayan durado las precampañas electorales federales, la balanza consolidada, así como los auxiliares contables por el periodo de la

precampaña electoral federal, sólo en caso de que existan cuentas por cobrar o cuentas por pagar a cargo de los precandidatos.

- Los informes a que se refiere el artículo 143 del Reglamento de mérito.
- Los controles de folios correspondientes a los recibos que se hubieran expedido en las precampañas electorales federales, de conformidad con la normatividad
- Los registros centralizados de la militancia y de las aportaciones en dinero y en especie.
- El inventario de activo fijo por las adquisiciones o aportaciones de uso de goce temporal realizadas durante el periodo de precampaña.
- Copia de la credencial de para votar de los precandidatos, en medio magnético.
- Los informes de precampaña con sus respectivos formatos: “IPRD-S-D”, “RM-CI”, “CF-RM-CI”, “RSES” y “CF-RSES”, debidamente suscritos y en disco magnético. Así también, proporcionar también en forma impresa y en disco magnético los formatos “REL-PROM-DRMI”, “REL-PROM-AEVP”, “REL-PROM-CINE” y “REL-PROM-INT”.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 143, 237, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“La documentación solicitada se presenta como se señala a continuación:*

- *El formato de origen de los recursos aplicados a precampaña que contiene los nombres de los aportantes, los montos aportados y el tipo de aportación se presenta en el mismo archivo magnético que el Informe de Precampaña en la aplicación informática dentro del Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la Información de Precampaña e Impresos.*
- *Los estados de cuenta bancarios de Enero y Febrero; y las conciliaciones bancarias de Enero, Febrero y Marzo con movimientos, se presentan en medio magnético e impresos.*
- *En virtud de que no existen cuentas por cobrar o por pagar a cargo de los precandidatos, únicamente se presentan impresas las balanzas y los auxiliares contables que reflejan los saldos de las precampañas, a fin de dar certeza de las operaciones registradas.*
- *En virtud de que no existen cuentas por pagar no se presentan los formatos REL-PROM.*
- *Los controles de folios de los recibos se presentan impresos y en medio magnético.*
- *Los registros centralizados de la militancia y de las aportaciones en dinero y en especie se presentan impresos y en medio magnético.*
- *El inventario de activo fijo por las adquisiciones o aportaciones por uso o goce temporal realizadas durante el periodo de precampaña se presenta en medio magnético e impreso.*
- *Las copias de las credenciales para votar de los precandidatos se presentan junto a los informes de precampaña en la aplicación informática dentro del Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la Información de Precampaña e impresos.*

*Los informes de precampañas y los recibos de aportación se presentan dentro del Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la Información de Precampaña e impresos”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se determinó lo siguiente:

Por lo que se refiere a la solicitud de las balanzas de comprobación, auxiliares contables de las Comisiones Operativas Estatales y los controles de folios, la respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que MC proporcionó la información solicitada; por tal razón, la observación quedó subsanada respecto a este punto.

En relación a la solicitud de proporcionar copia fotostática de las credenciales para votar de los precandidatos en medio magnético, MC manifestó que fueron

entregadas; sin embargo, no fueron presentadas en su totalidad. En el apartado de “Informes de Precampaña” se señalan los casos de precandidatos de los cuales MC omitió presentar las copias de las credenciales para votar.

Por lo que se refiere a la información restante, aun cuando MC manifestó haber presentado la documentación, de la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la información de Precampaña” (Aplicativo) y de la documentación remitida se observó que no presentó la balanza consolidada por el periodo de la Precampaña Electoral Federal de la Comisión Operativa Nacional, dicha información será sujeto de revisión en la revisión en el marco del Informe Anual 2015, con el objeto de verificar el correcto registro contable.

### **Informes de Precampaña.**

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

- ♦ Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4589/15 de fecha 12 de marzo de 2015, recibido por MC el 13 del mismo mes y año, se señaló lo siguiente:

*“Derivado del análisis a la información proporcionada por la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos respecto 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 INE/CG13/2015, aprobado por el Consejo General en la sesión extraordinaria del 21 de enero de 2015, no se localizaron los informes de los precandidatos que se mencionan a continuación, incumpliendo con lo dispuesto en los artículos 25, inciso s) y 79, numeral 1, inciso a), fracciones 1 y 111 de la Ley General de Partidos Políticos:*

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE
Querétaro	3	Víctor Escamilla Muciño
Quintana Roo	1	Bonifacio Loria Pacheco
Veracruz	12	Antonia Ruiz Torres

*En consecuencia, se otorga un término de veinticuatro horas improrrogables, contadas a partir de la recepción del presente, para*

*que envíe las aclaraciones pertinentes y manifieste lo que a su derecho convenga, a las oficinas de esta Unidad Técnica de Fiscalización”.*

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/048/2015 de fecha 14 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Por lo que se refiere a Víctor Escamilla Muciño y Bonifacio Loria Pacheco, los Informes de Precampaña que no fueron presentados en tiempo con la finalidad de dar cumplimiento a la normatividad vigente.*

*Por lo que corresponde a Antonia Ruiz Torres, es importante hacer mención que en la Validación del Sistema de Registro de Precandidatos, la mencionada, se encuentra registrada como suplente, por tanto, se presenta copia de dicha validación”.*

De la verificación a la documentación remitida por MC se observó que presentó los informes de precampaña de los C.C. Víctor Escamilla Muciño y Bonifacio Loria Pacheco, en forma impresa y sólo el primero fue cargado en el (Aplicativo); sin embargo, dichos informes fueron presentados fuera del tiempo establecido.

Respecto al Informe de Precampaña de Antonia Ruiz Torres, aun cuando MC manifestó que la precandidata aludida se encuentra registrada como suplente ante la autoridad electoral, de la documentación proporcionada por la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas de Partido Políticos, se advierte que a dicha ciudadana está registrada como precandidata propietaria correspondiente al Distrito 12 de Veracruz.

Por lo que hace a la C. Antonia Ruiz Torres la respuesta del partido se consideró insatisfactoria; cabe señalar que la fecha límite para la entrega del citado informe de precampaña concluyó el 28 de febrero del año en curso, en este sentido el artículo 79, numeral 1, 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, al no presentar el informe de Precampaña de la precandidata citada, la observación quedó no subsanada. (Conclusión 2).

En consecuencia, al omitir presentar 1 “Informe de Precampaña” al cargo de Diputado Federal, 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 con los artículos 443, numeral 1, inciso d) y 445, numeral 1, inciso d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como el Punto de Acuerdo Primero, artículo 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

En consecuencia, esta autoridad considera ha lugar a dar vista al Consejo General, del Instituto Nacional Electoral para los efectos conducentes.

Por lo que hace a los de los CC. Víctor Escamilla Muciño y Bonifacio Loria Pacheco, la respuesta del partido se consideró insatisfactoria, toda vez que la fecha límite para la entrega de los citados informes de precampaña concluyó el 28 de febrero del año en curso, en este sentido el artículo 79, numeral 1, 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 los precandidatos citados, fue realizada fuera de los plazos establecidos por la ley; por tal razón, la observación quedó no subsanada. (Conclusión 3).

En consecuencia, los sujetos obligados omitieron presentar 2 Informes de Precampaña en tiempo previo requerimiento de la autoridad, incumplieron con lo dispuesto en el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracción III de la Ley General de Partidos Políticos; en relación en relación con los artículos 443, numeral 1 inciso d) y 445, numeral 1, inciso d), de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como al Punto de Acuerdo Primero, artículo 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC presentó 13 Informes de Precampaña correspondientes a personas que no se identificaron como precandidatos en los archivos de la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos; los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
---------	----------	--------	------------



ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
Baja California	7	Rafael Garza Menes	(3)
Distrito Federal	15	Rolando Mera Villarruel	
	23	Martin Anselmo Muñoz Munguía	
Estado de México	2	Juan Abad de Jesús	(1)
	8	Santiago Cortes Sandoval	
	10	Raúl González Olguín	(1)
	8	Ernesto Tapia Magaña	
	12	Manuel Martínez Nieto	(3)
	13	Ángel Aurelio Triana Lara	(1)
	25	Gilberto Machuca Machuca	(1)
Estado de México	9	Brenda Ponciano Mendoza	(2)
	37	Gilberto Alejandro Olguín Ávila	
Oaxaca	11	Alejandro Erick Velasco Hernández	(1)

De las personas señaladas con índice (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, se observó que los Informes de Precampaña (formatos \*.pdf), así como el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular” y sus respectivas secciones, carecían de las firmas correspondientes.

Respecto a la persona señalada con índice (2) en la columna “Referencia” del cuadro anterior, se observó que el Informe de Precampaña (formato \*.pdf) y el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular” y sus respectivas secciones, carecían de las firmas, así como del formato “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, no contenían la totalidad de los datos.

De las personas señaladas con índice (3) en la columna “Referencia” del cuadro anterior, se detectó que los Informes de Precampaña corresponden a terceros y no a las personas que presentaron los Informes de Precampaña los cuales no se identificaron como precandidatos.

Se solicitó a MC proporcionara lo siguiente:

- Informar por escrito el motivo por el cual las personas señaladas en el cuadro que antecede no fueron registradas ante a la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos (DEPPP) o, en su caso, presentara copia fotostática del escrito, con el acuse de recibo correspondiente, mediante el cual MC solicitó a la DEPPP el registro de las personas no identificadas como precandidatos.

- Los Informes de Precampaña (formatos \*.pdf), el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular” y sus respectivas secciones, debidamente requisitados y formalizados con las firmas correspondientes de las personas señaladas en el índice (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede; así como las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2).
- El Informe de Precampaña (formato \*.pdf), el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular” y sus respectivas secciones, con la totalidad de las firmas correspondientes de la persona señalada con índice (2) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede; las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), así como el formato “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes con la totalidad de los datos correspondientes.
- Los formatos “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, de las personas señaladas con índice (3) en la columna “Referencia” del cuadro anterior, junto con el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”, con sus respectivas secciones, a su nombre, debidamente firmados y con la totalidad de los datos requisitados, así como las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2).
- Copias fotostáticas legibles de las credenciales para votar de los precandidatos citados en el cuadro anterior, y en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 239; 240; 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo IV):*

*Hago de su conocimiento que los informes señalados se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresos y se exponen las aclaraciones correspondientes en la tabla siguiente:*

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA	ACLARACIONES
Baja California	7	Rafael Garza Menes	(3)	Registrado. Se presenta copia de la solicitud de registro
Distrito Federal	15	Rolando Mera Villarruel		Renuncia, se presentan los documentos que demuestran que el Precandidato se dio de baja en el registro debido a su renuncia a la precandidatura, la cual fue informada a ese Instituto.
	23	Martin Anselmo Muñoz Munguía		Renuncia, se presentan los documentos que demuestran que el Precandidato se dio de baja en el registro debido a su renuncia a la precandidatura, la cual fue informada a ese Instituto.
Estado de México	2	Juan Abad De Jesús	(1)	Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015
	8	Santiago Cortes Sandoval		Renuncia, se presentan los documentos que demuestran que el Precandidato se dio de baja en el registro debido a su renuncia a la precandidatura, la cual fue informada a ese Instituto.
	10	Raúl González Olguín	(1)	Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015.
	8	Ernesto Tapia Magaña		Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015 versión final
	12	Manuel Martínez Nieto	(3)	Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015.
	13	Ángel Aurelio Triana Lara	(1)	Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015.
	25	Gilberto Machuca Machuca	(1)	Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015.

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA	ACLARACIONES
Estado de México	29	Brenda Ponciano Mendoza	(2)	Registrado. Se presenta copia del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015 o solicitud de registro
	37	Gilberto Alejandro Olguín Ávila		Renuncia, se presentan los documentos que demuestran que el Precandidato se dio de baja en el registro debido a su renuncia a la precandidatura, la cual fue informada a ese Instituto.
Oaxaca	11	Alejandro Erick Velasco Hernández	(1)	Renuncia y Fallecimiento, se presentan los documentos que demuestran que el Precandidato se dio de baja en el registro.

(...)"

Del análisis a la información proporcionada por MC se determinó lo siguiente:

MC presentó cinco copias fotostáticas del Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y la documentación que soporta la baja de los precandidatos por renuncia. Por tal motivo, la observación se consideró atendida en cuanto a este requerimiento, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE
Distrito Federal	15	Rolando Mera Villarruel
	23	Martín Anselmo Muñoz Munguía
Estado de México	8	Santiago Cortes Sandoval
	37	Gilberto Alejandro Olguín Ávila
Oaxaca	11	Alejandro Erick Velasco Hernández

MC presentó copia de un documento denominado "Dictamen de procedencia del registro de precandidatos y precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2014-2015", el cual hace referencia a que internamente MC registró a sus precandidatos; sin embargo, no fueron reportados por la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas de Partidos Políticos a la Unidad Técnica de Fiscalización. Los casos comentados se enlistan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
Baja California	7	Rafael Garza Menes	(3)
Estado de México	2	Juan Abad De Jesús	(2)
	10	Raúl González Olguín	(1)
	8	Ernesto Tapia Magaña	(1)
	12	Manuel Martínez Nieto	(3)
	13	Ángel Aurelio Triana Lara	(1)
	25	Gilberto Machuca Machuca	(1)
	9	Brenda Ponciano Mendoza	(2)

De la verificación a la documentación presentada y reportada en el Aplicativo, se observó que los casos señalados con índice (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, MC presentó los Informes de Precampaña debidamente firmados, adjuntando copia de las credenciales para votar; sin embargo, el anexo único no contiene el apartado “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

De las personas señaladas con índice (2) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, MC presentó los Informes de Precampaña, adjuntando copia de las credenciales para votar; sin embargo, el anexo único no contiene el apartado “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”, ni los informes presentan las firmas correspondientes.

De las personas señaladas con índice (3) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, MC presentó los Informes de Precampaña; sin embargo, el anexo único no contiene el apartado “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”, el informe tampoco presenta firmas y no se adjuntaron las copias de las credenciales para votar.

Al haber presentado 4 informes y formatos únicos que carecen de las firmas de los precandidatos, omitir presentar 2 copias de credenciales para votar, presentar, así como 8 formatos “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 12)

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC presentó un Informe de Precampaña; sin embargo, el formato “IPR-S-D” se encuentra incompleto toda vez que le hace falta la página 3, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	SALDOS REPORTADOS EN INFORME "IPR-S-D"	
			INGRESOS	EGRESOS
Veracruz	16	Flavio Heredia Quiroz	\$34,510.00	\$34,510.00

Adicionalmente, no se localizó la copia de la credencial para votar del precandidato señalado en el cuadro anterior, en medio magnético.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- El formato "IPR-S-D" - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, del precandidato señalado en el cuadro que antecede que incluyera la totalidad de las páginas, en medio impreso y magnético.
- Copia legible de la credencial para votar del precandidato señalado en el cuadro anterior, en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 76 numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos, 239, 240, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*"Respuesta (Documentos en Anexo II):  
Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso".*

De la revisión a la documentación presentada por MC, se observó que presentó el Informe de Precampaña; sin embargo, el Formato Único no contiene el apartado "Carta designación del responsable de la rendición de cuentas" y no remitió la

credencial para votar, razón por la cual la observación no quedo subsanada. En consecuencia MC incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 13)

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC presentó los Informes de Precampaña en los formatos “IPR-S-D”, junto con los Formatos Únicos denominados “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”; sin embargo, las secciones que conforman los formatos no fueron requisitadas debidamente, toda vez que carecían de la totalidad de las firmas de los sujetos obligados. Los casos en comento se detallaron en el **Anexo 2** del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, y en el **Anexo 4** del presente Dictamen.

Adicionalmente, no se localizaron las copias de las credenciales para votar de los precandidatos señalados en el **Anexo 4** del presente Dictamen, en medio magnético.

Se solicitó a MC presentara lo siguiente:

- Los formatos “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, de los precandidatos señalados en el **Anexo 4** del presente Dictamen, con la totalidad de las firmas correspondientes, en medio impreso y magnético.
- Los Formatos Únicos denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”, con sus respectivas secciones consistentes en: “Datos de Identificación Personal” y su domicilio para oír y recibir notificaciones, “Origen de los recursos aplicados a precampañas”, “Declaraciones y firmas” y “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas” de los precandidatos señalados en el **Anexo 4** del presente Dictamen debidamente firmados y con la totalidad de los datos requeridos.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que quedaran debidamente registrados los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el **Anexo 4** del presente Dictamen, así como los

Formatos Únicos denominados “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”, con sus respectivas secciones, debidamente firmados y con la totalidad de los datos requeridos.

- Copia legible de las credenciales para votar de los precandidatos citados en el **Anexo 4** del presente Dictamen, y en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 239, 240, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo II):  
Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso”.*

Del análisis a la información proporcionada por MC se determinó lo siguiente:

El partido presentó los informes de precampaña, en los casos señalados con índice (1) en la columna “REF” del **Anexo 4** del presente Dictamen, anexa los Informes de Precampaña con firmas y las credenciales para votar.

Respecto de los señalados con índice (2) los informes de Precampaña cuentan únicamente con la firma del Tesorero, en el Formato Único no presenta firma y no anexaron las credenciales para votar correspondientes.

En todos los casos, aun cuando MC presentó el Informe de Precampaña y el Formato Único, no contienen el apartado de la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.



Al haber presentado 49 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos y omitir presentar 49 credenciales para votar; así como 181 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 14).

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC presentó un Informe de Precampaña “IPR-S-D” correspondiente a un precandidato; sin embargo, no se localizó el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”, con sus respectivas secciones. El caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	SALDOS REPORTADOS EN INFORME “IPR-S-D”	
			INGRESOS	EGRESOS
Jalisco	15	Salvador Ureña Cabral	\$3,480.00	\$3,480.00

Aunado a lo anterior, no se localizó la copia de la credencial para votar del precandidato señalado en el cuadro que antecede, en medio magnético.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- El Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”, con sus respectivas secciones consistentes en: “Datos de Identificación Personal” y su domicilio para oír y recibir notificaciones, “Origen de los recursos aplicados a precampañas”, “Declaraciones y firmas” y “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas” del precandidato señalado en el cuadro que antecede.
- Copia legible de la credencial para votar del precandidato citado en el cuadro anterior, en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos; 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, 239, 240, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo II):*

*Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso”.*

De la verificación a la documentación remitida, se observó que MC presentó el Informe de Precampaña y copia de la credencial para votar; sin embargo, el Formato Único no contiene el apartado de la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”. Razón por la cual la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 15).

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC presentó diversos Informes de Precampaña “IPR-S-D”; sin embargo, no se localizaron las “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas” de los precandidatos. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	SALDOS REPORTADOS EN INFORME “IPR-S-D”		REFERENCIA
			INGRESOS	EGRESOS	
Aguascalientes	1	Francisco Guzmán Herrera	\$2,947.56	\$2,947.56	(1)
Chihuahua	4	Edna Lorena Fuerte González	0.00	0.00	(1)
Colima	1	Silvia Elena Díaz Márquez	0.00	0.00	(4)
Distrito Federal	1	Eva Reyes García	1,740.00	1,740.00	(1)
	5	Gilberto Gálvez López	0.00	0.00	(1)
	7	Rosalina López Ávila	0.00	0.00	(1)
	8	José Luis Rubio Figueroa	0.00	0.00	(1)
Distrito Federal	9	Ana Claudia Pacheco Villaseñor	0.00	0.00	(1)
	14	Giselle Beltrán Baldares	0.00	0.00	(1)
	15	Marisol Castillo Almada	0.00	0.00	(1)
	15	Rocío Del Carmen Arias Reza	0.00	0.00	(1)
	18	Antonia Catalina Ortiz Nolasco	0.00	0.00	(3)
Durango	1	Víctor Manuel Herrera Márquez	0.00	0.00	(1)
Guanajuato	8	Silvia Yanina Sarabia Flores	0.00	0.00	(1)

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	SALDOS REPORTADOS EN INFORME "IPR-S-D"		REFERENCIA
			INGRESOS	EGRESOS	
Hidalgo	1	Caciano Hernández Guzmán	0.00	0.00	(1)
	6	Alicia Jessica Castillo Luna	0.00	0.00	(1)
	6	Fernando Vergara Cadena	0.00	0.00	(1)
	7	Araceli Rodríguez Castillo	0.00	0.00	(1)
Jalisco	1	María Victoria Mercado Sánchez	0.00	0.00	(1)
	4	Carlos Lomelí Bolaños	150,414.40	150,414.40	(1)
	7	Rocío Chávez Márquez	9,989.99	9,989.99	(1)
	8	Verónica Delgadillo García	142,485.38	142,485.38	(1)
	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	53,907.63	53,907.63	(1)
	11	Jonadab Martínez García	0.00	0.00	(1)
	15	Xóchitl Mariscal Cortes	0.00	0.00	(1)
	18	Armando Pérez Oliva	0.00	0.00	(1)
	19	Emma Ventura Cortes	12,779.95	12,779.95	(1)
Estado de México	8	Ernesto Tapia Magaña	0.00	0.00	(1)
	11	Daniel Zaynos Calvo	0.00	0.00	(1)
	13	Obed Zaynos Calvo	0.00	0.00	(1)
	16	Margarita María Del Carmen Silva	0.00	0.00	(5)
	16	Mario González Casarrubias	0.00	0.00	(5)
	22	Raúl Leonel Paredes Vega	0.00	0.00	(1)
	28	Yazmín García Gómez	3,735.20	3,735.20	(1)
	30	Emigdio Homero Arellano Rodríguez	0.00	0.00	(1)
	31	Antonio Heredia Martínez	0.00	0.00	(1)
	32	Arturo Ortega Centeno	0.00	0.00	(1)
	37	Calíope Herrera López	0.00	0.00	(1)
Puebla	10	Antonio López Espinosa	0.00	0.00	(1)
Querétaro	3	Arely Prieto García	3,480.00	3,480.00	(3)
	4	Alejandro Straffon Báez	0.00	0.00	(1)
Veracruz	3	Amelia Soledad Del Valle Cárdenas	0.00	0.00	(1)
	4	Yadira Guadalupe Ichante Ordoñez	0.00	0.00	(1)
	5	Melina López Muñoz	0.00	0.00	(1)
	6	José Manuel Del Rio Virgen	0.00	0.00	(2)
	7	José Luis Camacho Trujillo	0.00	0.00	(1)
	7	Víctor Manuel Vega Jiménez	34,510.00	34,510.00	(1)
	8	José Francisco Pineda González	34,510.00	34,510.00	(1)
	8	Marcos Salas Contreras	34,510.00	34,510.00	(1)
	9	Oscar Espino Contreras	34,510.00	34,510.00	(1)
	9	Efraín Rodríguez Ruiz	34,510.00	34,510.00	(1)
	10	Leobardo De Jesús Sartorius	0.00	0.00	(1)
	12	María Carolina Eugenio Aragón	0.00	0.00	(1)
	13	Zaira Ochoa Valdivia	34,510.00	34,510.00	(1)
	13	Evangelina Rueda Atala	34,510.00	34,510.00	(1)
Veracruz	15	José Antonio Zarate Reyes	0.00	0.00	(1)
	16	Juan Carlos Castro Pérez	25,860.00	25,860.00	(1)
	16	Heidi Zamorano Ardon	34,510.00	34,510.00	(1)
	17	Julieta Cano López	0.00	0.00	(1)

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	SALDOS REPORTADOS EN INFORME "IPR-S-D"		REFERENCIA
			INGRESOS	EGRESOS	
	18	Ivonne Cuevas Velazco	0.00	0.00	(1)
Veracruz	20	María Antonia Villegas Moreno	34,510.00	34,510.00	(1)
	20	Francisca Ortiz Culebro	34,510.00	34,510.00	(1)
	21	Karen Galicia Virues	0.00	0.00	(1)
<b>TOTAL</b>			<b>\$752,440.11</b>	<b>\$752,440.11</b>	

Aunado a lo anterior, no se localizaron las copias de las credenciales para votar de los precandidatos señalados en el cuadro anterior, en medio magnético.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Las "Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas" de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede debidamente requisitadas y firmadas.
- Copia legible de la credencial para votar de los precandidatos citados en el cuadro anterior, y en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 223, numeral 6, 239; 240; 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*"Respuesta (Documentos en Anexo II):  
Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso".*

Del análisis a la información proporcionada por MC se determinó lo siguiente:

De la verificación a la documentación presentada y reportada se observó que MC presentó el Informe de Precampaña, Formato Único, así como copias de credenciales para votar de las personas señaladas con índice (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede.

Por lo que hace al caso señalado con índice (2), aun cuando MC presentó el Informe de Precampaña y Formato Único, éste sólo incluye la firma del Tesorero del partido, no así la copia de la credencial para votar.

En relación a los casos señalados con índice (3), aun cuando MC presentó el Informe de Precampaña y Formato Único, éstos sólo incluyen la firma del Tesorero del partido, y las copias de las credenciales para votar.

Respecto al caso señalado con índice (4) se observó que el informe cargado en el Aplicativo, específicamente en el formato Excel, presenta una relación de informes de algunos precandidatos dentro del cual no se incluyó a la precandidata C. Silvia Elena Díaz Márquez; sin embargo, en el Formato PDF, los datos de la precandidata referida se incluyeron, mismos que se consideraron para efectos de la revisión.

En lo relativo a los casos señalados con índice (5), aun cuando MC presentó el Informe de Precampaña y Formato Único, éstos sólo incluyen la firma del Tesorero del partido y copia de la credencial para votar, omitiendo su registro en el Aplicativo de Informes de Precampaña el formato Excel.

En todos los casos, los Formatos Únicos no contienen el apartado de la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Al haber presentado 5 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos, omitir presentar 2 credenciales para votar y 63 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, así como haber cargado 3 informes en el Aplicativo en forma Excel incorrectamente la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 16).

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC presentó Informes de

Precampaña que están a nombre de un tercero y no al precandidato correspondiente, por otra parte omitió presentar las copias de las credenciales para votar de los precandidatos en medio magnético. Los casos en comento se detallan en el anexo 3 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 5** del presente Dictamen.

Aunado a lo anterior, por lo que se refiere a los tres precandidatos señalados con índice (1) en la columna “Nombre” del **Anexo 5** del presente Dictamen, se observó que el archivo de Excel correspondiente a los datos capturados en el “Formulario de captura” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” se encuentra a nombre de un tercero.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Los formatos “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, de los precandidatos señalados en el **Anexo 5** del presente Dictamen, en medio impreso y magnético.
- El Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular”, con sus respectivas secciones consistentes en: “Datos de Identificación Personal” y su domicilio para oír y recibir notificaciones, “Origen de los recursos aplicados a precampañas”, “Declaraciones y firmas” y “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas” de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que quedaran debidamente registrados los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el **Anexo 5** del presente Dictamen.
- Respecto de los precandidatos señalados con índice (1) en la columna “Nombre” del **Anexo 5** del presente Dictamen, realizara las correcciones que procedan en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que los archivos de Excel correspondientes a los datos capturados en el “Formulario de captura” de la aplicación informática coincidieran con los datos del precandidato correspondiente.

- Copia legible de la credencial para votar de los precandidatos señalados en el **Anexo 5** del presente Dictamen, en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 239, 240, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo V):  
Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso”.*

De la verificación a la documentación remitida, se observó que MC presentó los informes de precampaña a nombre de los precandidatos; sin embargo, se detectó que los casos señalados con índice (1) en la columna “REF” del **Anexo 5** del presente Dictamen, no presentan las firmas.

En relación a los casos señalados con índice (2), MC presentó los informes de Precampaña únicamente con la firma del Tesorero, el Formato Único no cuenta con la firma y no anexó las copias de las credenciales para votar correspondientes.

En todos los casos, aun cuando MC presentó el Informe de Precampaña y el Formato Único, éstos no contienen el apartado de la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Al haber presentado 82 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos, omitir presentar 77 credenciales para votar y 271 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239,

numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 17).

- ♦ De la revisión a la información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observaron archivos en formato \*.PDF, así como los archivos de Excel correspondientes a los datos capturados en el “Formulario de captura” de la aplicación informática sin información alguna o se encontraban sin datos. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONSECUTIVO	ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
1	Chiapas	4	Luis Armando Nangullasmu Avendaño	(2)
2	Chihuahua	2	Valente Mendoza Muñoz	(2)
3		2	Cesar Humberto Neave Valenzuela	
4		3	Luis Ángel Gutiérrez Mora	(2)
5		4	Ramón Gilberto Gutiérrez Mora	(2)
6	Distrito Federal	2	Jesús Alejandro Maya Herreman	
7		3	Juan Miguel Hernández Martínez	
8	Distrito Federal	5	Salvador Santillán Escamilla	
9		6	Guadalupe Guzmán Vázquez	
10		7	Juan Antonio Orozco Guzmán	
11		8	Melissa Laison López	
12		13	Juan Carlos Pérez Sánchez	
13		16	Julio César Corzo Sosa	
14		24	José Luis Ayala Ramírez	(2)
15		25	René Daniel Núñez Villareal	(2)
16		26	Eduardo Ariel Pedrero García	(2)
17	Guerrero	9	Francisco Fernando Soriano Ramírez	(2)
18	Hidalgo	5	Luis Fernando Pérez Ramírez	
19	Jalisco	5	Luis Ernesto Munguía González	(2)
20		7	José Guadalupe Gutiérrez Razo	
21		8	Erika del Pilar Sánchez Piedra	(2)
22	Estado de México	6	Rodolfo Martínez Santana	(2)
23		9	Juan Luis Martínez Hernández	(2)
24		13	Gerardo Morales Ponciano	(2)
25		14	Elena Julita Mercheyer y García	
26		15	Alfonso Armando Vidales Vargas Ochoa	(2)
27		16	Juan Carlos García Heredia	(2)
28		17	Zugeil Nayely González Hernández	
29		39	Yohualitl Cutberto Arriaga Jiménez	
30	Michoacán	3	Juan Manuel Macedo Negrete	(2)
31		10	Josué Jacob Tello Rodríguez	
32	Morelos	2	Jessica María Guadalupe Ortega De La Cruz	
33	Morelos	3	Miguel Ángel González Recamier	
34	Nayarit	1	José Rodrigo Ramírez Mojarro	



CONSECUTIVO	ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
35	Nuevo León	5	Jeandelhi Romeroll Cano	
36		11	Karen Arejani Ramírez Cantú	
37	Oaxaca	4	Macrina Elizabeth Hernández Chagoya	
38		4	Gregorio González Bautista	(2)
39		9	Rodrigo Jarquín Santos	
40		10	Javith Arturo Luis De Los Santos	(2)
41		10	María de Jesús Serratos Ramos	(1)
42		10	Gener Pineda Cervantes	
43		11	Yoshira Salinas Ramírez	(1)
44		11	Francisco Sandro Bautista Palaez	
45	Puebla	4	Irma Ramos Galindo	
46		5	Noé Peñaloza Hernández	
47		6	Stephanie López Pineda	
48		10	Misael Martínez Sánchez	(1)
49		13	Alexandra Herrera Corona	(2)
50		14	Javier Daniel Vargas Bello	
51		15	Luz Del Carmen Sobrado Morán	
52		15	Irma Guadalupe González Beristaín	
53		15	Salvador Rojas Vega	(2)
54	Querétaro	3	Samantha Joselyne López Peña	(2)
55		3	Luis Fernando Nieves López	(2)
56		4	María Guadalupe Tejeida Pineda	(2)
57	Quintana Roo	2	Varinia Del Socorro González Hernández	
58	San Luis Potosí	5	Mayra Daniela Parra Montejo	(2)
59	Sinaloa	3	Juan Humberto Lachica Castro	(2)
60		3	Guadalupe Santana Palma León	(2)
61		4	Karely Alarcón Camargo	
62	Sonora	5	Juan Antonio Pavlovich Valenzuela	
63	Tabasco	4	Héctor Leonardo Pérez López	
64	Tamaulipas	2	Eva Araceli Reyes González	
65		4	Juan Carlos Montalvo Garza	
66		8	Jessicka Samantha Torres Cerda	
67	Tlaxcala	1	Lucrecia Ortega Sánchez	

Adicionalmente, no se localizaron las copias de las credenciales para votar de los precandidatos señalados en el cuadro anterior, en medio magnético.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Los formatos “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede debidamente firmados y con la totalidad de los datos correspondientes, en medio impreso y magnético.

- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que quedaran debidamente registrados los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el cuadro anterior.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que los archivos de Excel correspondientes a los datos capturados en el “Formulario de captura” de la aplicación informática coincidieran con las cifras reflejadas en los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede.
- Copia legible de la credencial para votar de los precandidatos citados en el cuadro anterior, en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 193 numeral 3, 223, numeral 6, 239, 240, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC no se manifestó al respecto; sin embargo, de la verificación a la documentación presentada se concluyó lo siguiente:

*“Respuesta (Documentos en Anexo II):  
Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso”.*

Por lo que hace a los precandidatos señalados con índice (1), en la columna “Referencia”, la respuesta del partido se consideró insatisfactoria, toda vez que la fecha límite para la entrega de los citados informes de precampaña concluyó el

veintiocho de febrero de dos mil quince, en este sentido el artículo 79, numeral 1, 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 posteriores a 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 los precandidatos citados en el cuadro que antecede, fue realizada fuera de los plazos establecidos por la ley; por tal razón, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 2).

En consecuencia, al omitir presentar 3 “Informes de Precampaña” para el cargo de Diputado Federal, 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 con los artículos 443, numeral 1, inciso d) y 445, numeral 1, inciso d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como el Punto de Acuerdo Primero, artículo 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

Esta autoridad considera ha lugar a dar vista al Consejo General, Instituto Nacional Electoral, para los efectos conducentes.

Respecto a los precandidatos señalados con índice (2) en la columna de referencia, se desprende que presentó 26 Informes de Precampaña con credenciales para votar; sin embargo, omitió presentar la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas” y los mismos carecen de las firmas de los precandidatos.

Al haber presentado 26 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos y omitir presentar 26 credenciales para votar, así como 64 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1, y 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 18).

- ♦ De la revisión a la información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observaron casos en que los Informes de Precampaña se encontraban sin datos, así como los archivos de Excel correspondientes a los datos capturados en el “Formulario de captura” de la

aplicación informática, se encontraban a nombre de un tercero. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONSECUTIVO	ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
1	Baja California	3	Miguel Ángel Moreno Bonet	(2)
2	Chihuahua	4	Julio Ildefonso Grajeda Casas	
3	Distrito Federal	5	María Marcela Farías Rivera	(1)
4	Hidalgo	6	Diana de Jesús Carresquedo López	(2)
5	Estado de México	13	Max Keven Flores Ramírez	
6		29	Luis Daniel Vizcaino Vidal	(2)
7	Oaxaca	3	Alfredo Desgarenes Alcalá	(1)
8		8	Francisco Ovannel Flores Reyes	
9	Tabasco	4	Samuel Gómez Gómez	
10	Tamaulipas	3	Jesús Alberto García Gutiérrez	

Adicionalmente, no se localizaron las copias de las credenciales para votar de los precandidatos señalados en el cuadro anterior, en medio magnético.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Los formatos “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede debidamente firmados y con la totalidad de los datos correspondientes, en medio impreso y magnético.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que quedaran debidamente registrados los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el cuadro anterior.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que los archivos de Excel correspondientes a los datos capturados en el “Formulario de captura” de la aplicación informática coincidieran con las cifras reflejadas en los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede.
- Copia legible de la credencial para votar de los precandidatos citados en el cuadro anterior, en medio magnético.

- 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; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 193 numeral 3, 223, numeral 6, 239, 240, 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo II):*

*Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso”.*

De la revisión a la documentación presentada se observó lo siguiente:

Por lo que hace a los precandidatos señalados con índice (1), en la columna “Referencia”, la respuesta del partido se consideró insatisfactoria, toda vez que la fecha límite para la entrega de los citados informes de precampaña concluyó el veintiocho de febrero de dos mil quince, en este sentido el artículo 79, numeral 1, 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 posteriores a 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 los precandidatos citados en el cuadro que antecede, fue realizada fuera de los plazos establecidos por la ley; por tal razón, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 2).

En consecuencia, al omitir presentar 2 “Informes de Precampaña” en tiempo para el cargo de Diputado Federal, 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 con los artículos 443, numeral 1, inciso d) y 445, numeral 1,

inciso d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como el Punto de Acuerdo Primero, artículo 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

Esta autoridad considera ha lugar a dar vista al Consejo General, del Instituto Federal Electoral para los efectos conducentes.

En relación con los 3 precandidatos señalados con índice (2) en la columna “Referencia”, se desprenden que cuando presentó el Informe de Precampaña omitió anexar la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Al haber presentado 3 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos, así como omitir presentar 8 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 19).

- ♦ De la revisión a la información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observaron casos en los que aun cuando los archivos que se encuentran cargados en Excel corresponden a los precandidatos, los archivos \*.PDF no presentan ningún dato. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONSECUTIVO	ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	REFERENCIA
1	Chihuahua	4	Juan Miguel Cangas Arzaga	(3)
2	Distrito Federal	15	Juan Leobardo Acosta García	
3		15	Juan Andrés Esteva Salazar	
4		27	Jesús Martínez Ensastiga	(1)
5	Durango	3	Claudia Elizabeth Nava	
6	Jalisco	9	Claudia Helena Carmona	
7		15	Fernando Fonseca Gutiérrez	(1)
8		17	Francisco Javier Díaz Ochoa	(1)
9	Estado de	11	José Jesús Estrada Miranda	(2)
10		14	José Rodolfo Bonilla Gómez	
11		15	Maricruz Quintero Garnica	(1)
12		21	Julio Avalos Martin	
13		21	Luis Felipe Cota Arredondo	
14		23	Evangelina Ávila Marín	
15	Estado de	29	Miguel Bolaños Contreras	
16		30	Luis Ángel Burgos Rosado	
17	Morelos	5	José Juan Tovilla Marín	
18	Nayarit	1	Juan Manuel Aguirre Tirado	(1)
19	Nuevo León	4	Luigui Javier Bavines Burnes	(1)
20	Oaxaca	3	Germán Eduardo Palacino	(1)
21	Puebla	9	Luis Alberto Arriaga Lila	
22		12	Salvador Sergio Calva Morales	(1)
23	Sonora	5	Isabel Del Rosario Escamilla	(1)
24	Tamaulipas	5	Gustavo Adolfo Cárdenas	(1)
25		7	Antonio Del Ángel Del Ángel	

Adicionalmente, no se localizaron las copias de las credenciales para votar de los precandidatos señalados en el cuadro anterior, en medio magnético.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Los formatos “IPR-S-D” - Informe de Precampaña para Precandidatos al cargo de Senadores, Diputados y Aspirantes, de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede debidamente firmados y con la totalidad de los datos correspondientes, en medio impreso y magnético.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), de tal forma que quedaran debidamente registrados los Informes de Precampaña de los precandidatos señalados en el cuadro anterior.

- Copia legible de la credencial para votar de los precandidatos citados en el cuadro anterior, en medio magnético.
- 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; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos, así como 193, numeral 3; 223, numeral 6; 239; 240; 241 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo II):  
Hago de su conocimiento que el informe señalado se presenta en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impreso”.*

Del análisis a la información proporcionada por MC se determinó lo siguiente:

Por lo que se refiere a los 10 precandidatos señalados con índice (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, se observó que los Informes de Precampaña (formatos \*.PDF), así como el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular” y sus respectivas secciones, carecen de las firmas correspondientes, así como no se localizó la copia de la credencial para votar en medio magnético.

Por lo que se refiere al precandidato señalado con índice (2) en la columna “Referencia”, se observó que presentó el Informe de Precampaña (formatos PDF); sin embargo, no presentó copia de la credencial para votar.

Por lo que se refiere al precandidato señalado con índice (3) se observó que presentó el Informe de Precampaña (formatos PDF), así como el Formato Único denominado “Datos de Identificación y Situación Patrimonial de Precandidatos a Cargo de Elección Popular” y sus respectivas secciones; sin embargo, carece de las firmas correspondientes.



Adicionalmente, MC omitió presentar la “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas” de los precandidatos señalados, así como la documentación referida en los párrafos anteriores.

Al haber presentado 11 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos, omitir presentar 11 credenciales para votar, así como 25 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas”, la observación no quedó subsanada. Por lo cual MC, incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 1241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 20).

- ♦ De la revisión a la información cargada en el “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que existen diferencias entre lo registrado en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, y lo registrado en la plantilla 2 “Informe de Precampaña”, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	REPORTE SEMANAL		IPR EN SISTEMA		DIFERENCIA		REF
			INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS	
Distrito Federal	1	Eva Reyes García	\$0.00	\$0.00	\$1,740.00	\$1,740.00	-1,740.00	-1,740.00	(1)
Jalisco	4	Carlos Lomeli Bolaños	152,614.40	150,614.40	150,414.40	150,414.40	2,200.00	200.00	(2)
Jalisco	5	Luis Ernesto Munguía González	34,036.00	34,036.00	0.00	0.00	34,036.00	34,036.00	(1)
Jalisco	6	Mirza Flores Gómez	13,872.00	13,862.00	35,221.52	35,221.52	-21,349.52	-21,359.52	(2)
Jalisco	7	José Guadalupe Gutiérrez Razo	9,651.20	9,651.20	0.00	0.00	9,651.20	9,651.20	(1)
Jalisco	7	María Del Refugio Alvarado Romo	0.00	0.00	2,941.19	2,941.19	-2,941.19	-2,941.19	(1)
Jalisco	8	Verónica Delgadillo García	142,485.79	142,516.63	142,485.38	142,485.38	0.41	31.25	(1)
Jalisco	9	María Candelaria Ochoa Avalos	43,666.02	43,666.02	105,387.65	105,387.65	-61,721.63	-61,721.63	(1)
Jalisco	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	86,387.63	86,387.63	53,907.63	53,907.63	32,480.00	32,480.00	(1)
Jalisco	11	Jonadab Martínez García	87,382.23	87,382.23	0.00	0.00	87,382.23	87,382.23	(1)
Jalisco	14	Víctor Manuel Sánchez Orozco	96,530.10	96,530.10	76,637.27	76,637.27	19,892.83	19,892.83	(2)
Jalisco	19	Emma Ventura Cortes	12,779.95	9,299.95	12,779.95	12,779.95	0.00	-3,480.00	(2)
México	7	Martha Angélica Tinajero Franco	1,763.20	1,763.20	0.00	0.00	1,763.20	1,763.20	(1)
México	26	Esmeralda Isabel de Luna Sánchez	1,763.20	1,763.20	0.00	0.00	1,763.20	1,763.20	(2)
Morelos	5	José Juan Tovilla Marín	0.00	0.00	33,930.00	33,930.00	-33,930.00	-33,930.00	(2)
Puebla	5	Roberto Solís Valles	0.00	0.00	3,735.20	3,735.20	-3,735.20	-3,735.20	(1)
Veracruz	7	José Luis Camacho Trujillo	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	7	Victor Manuel Vega Jiménez	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	8	José Francisco Pineda González	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	8	Marcos Salas Contreras	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	9	Efraín Rodríguez Ruiz	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	9	Oscar Espino Contreras	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	13	Evangelina Rueda Atala	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	13	Zaira Ochoa Valdivia	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	16	Heidi Zamorano Ardon	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	REPORTE SEMANAL		IPR EN SISTEMA		DIFERENCIA		REF
			INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS	
Veracruz	16	Juan Carlos Castro Pérez	0.00	0.00	25,860.00	25,860.00	-25,860.00	-25,860.00	(2)
Veracruz	20	Francisca Ortiz Culebro	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
Veracruz	20	María Antonia Villegas Moreno	0.00	0.00	34,510.00	34,510.00	-34,510.00	-34,510.00	(2)
<b>TOTAL</b>			<b>\$682,931.72</b>	<b>\$677,472.56</b>	<b>\$1,024,650.19</b>	<b>\$1,024,650.19</b>	<b>-\$341,718.47</b>	<b>-\$347,177.63</b>	

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran en cada uno de ellos los importes reportados.
- La documentación soporte correspondiente, facturas originales, a nombre de MC partido y con la totalidad de los requisitos fiscales, así como las muestras y/o fotografías de la publicidad utilizada.
- 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 para el Distrito Federal, que en el año de 2015 equivalen a \$6,309.00 (90 x \$70.10), con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica.
- En caso de corresponder a gastos en espectaculares, las hojas membretadas con la totalidad de los requisitos establecidos en la normatividad y un informe con el resumen de las mismas, o en caso de que no se haya pagado, el aviso a que hace referencia el artículo 143, numeral 1, inciso b) del Reglamento de Fiscalización debidamente requisitado.
- En caso de corresponder a gastos en bardas, la relación que detalle la ubicación y las medidas exactas de las bardas utilizadas en cada precampaña para la pinta de propaganda electoral, la descripción de los costos, el detalle de los materiales y mano de obra utilizados, la identificación del precandidato, en medios impresos y magnético.
- 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.
- 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; 56, numerales 3, 4 y 5; 63 y 75 numeral 1 de la Ley General de Partidos Políticos así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 126; 127; 195; 208; 216; 296; 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 4 y 5 del Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015 del 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo II y III):*

*Hago de su conocimiento que los informes, las capturas y las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresos”.*

Del análisis a la información proporcionada por MC se determinó lo siguiente:

Los casos señalados con índice (1) en la columna “REF” del cuadro que antecede, se observó que MC presentó las correcciones respectivas; por tal razón, la observación quedó subsanada respecto a dichos casos.

Respecto a los señalados con índice (2) en la columna “REF”, MC presentó las pólizas con su respectiva documentación soporte en la que se constató que aun cuando no las reportó en el Aplicativo, si presentó la documentación soporte, razón por la cual la observación se considera atendida.

Adicionalmente, de la revisión a la documentación presentada por MC se detectaron diferencias entre los importes reportados en los Informes de Precampaña contra la información presentada, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO	PRECANDIDATO	IMPORTES DE LA REVISIÓN DOCUMENTAL		IMPORTES EN IPR PRESENTADOS POR EL PARTIDO		DIFERENCIA	
			INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS
CHIHUAHUA	6	ALAN JESUS FALOMIR SAENZ	10,474.75	10,474.75	0.00	0.00	10,474.75	10,474.75
JALISCO	11	JONADAB MARTINEZ GARCIA	60,368.00	60,364.23	55,742.00	55,738.23	4,626.00	4,626.00

ENTIDAD	DTTO	PRECANDIDATO	IMPORTES DE LA REVISIÓN DOCUMENTAL		IMPORTES EN IPR PRESENTADOS POR EL PARTIDO		DIFERENCIA	
			INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS
JALISCO	13	MARIA JOSE VUILLEUMIER DIPP	47,401.86	47,401.86	0.00	0.00	47,401.86	47,401.86
JALISCO	14	VICTOR MANUEL SANCHEZ OROZCO	98,678.89	98,678.89	78,926.99	78,926.99	19,751.90	19,751.90
MORELOS	1	FRANCISCO JAVIER ESPINOZA OLALDE	37,463.99	37,463.99	3,087.10	3,087.10	34,376.89	34,376.89
NUEVO LEON	6	OSCAR TOVAR SANCHEZ	346.84	346.84	386.84	386.84	-40.00	-40.00

En consecuencia al presentar diferencias entre los importes reportados en los Informes de Precampaña contra la documentación presentada por MC, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 21).

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en los artículos 45, 239, numeral 2, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones, y el periodo de revisión había concluido.

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el Aplicativo, “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observó que MC reportó Informes de Precampaña duplicados, los cuales presentan importes de ingresos y egresos diferentes en cada uno de ellos; los casos en comento se detallan a continuación:

NOMBRE DEL PRECANDIDATO	ENTIDAD	DTTO.	INFORME 1		INFORME 2	
			INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS
Alfonso Christian Rule Castro	Oaxaca	8	\$9,280.00	\$9,280.00	\$0.00	\$0.00
Arturo Ortega Centeno	Estado de México	32	950.00	950.00	0.00	0.00
Caliope Herrera López	Estado de México	37	464.00	464.00	0.00	0.00
Damariz García Valdez	Sonora	5	2,890.00	2,890.00	0.00	0.00
Daniel Zaynos Calvo	Estado de México	11	320.00	320.00	0.00	0.00
Darío Cárcamo Calderón	Puebla	3	840.00	840.00	0.00	0.00
Esmeralda Isabel De Luna Sánchez	Estado de México	26	5,127.20	5,127.20	1,763.20	1,763.20
Francisco Javier Espinoza Olalde	Morelos	1	3,087.10	3,087.10	0.00	0.00
Juan Manuel Macedo Negrete	Michoacán	3	8,350.00	8,350.00	0.00	0.00
Manuel Martínez Nieto	Estado de México	12	3,654.00	3,654.00	0.00	0.00
María Candelaria Ochoa Avalos	Jalisco	9	111,690.50	111,689.49	105,387.65	105,387.65
Oscar Tovar Sánchez	Nuevo León	6	386.84	386.84	0.00	0.00
Pablo Rafael López Artasánchez	Puebla	11	12,000.00	12,000.00	0.00	0.00
Refugio Rivas Corona	Tlaxcala	3	5,220.00	5,220.00	0.00	0.00
Sergio Aarón Dávila Payan	Estado de México	34	928.00	928.00	0.00	0.00
TOTAL			\$165,187.64	\$165,186.63	\$107,150.85	\$107,150.85

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones, y el periodo de revisión había concluido.

Es importante mencionar que derivado de la revisión a la información presentada, esta autoridad consideró, para efectos de la revisión de los ingresos y gastos los importes señalados en las columnas “Informe 1”, toda vez que MC presentó la documentación soporte que avala dichos importes.

En consecuencia al presentar diferencias Informes de Precampaña duplicados, los cuales presentan importes de ingresos y egresos diferentes en cada uno de ellos, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 22).

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en los artículos 45, 239, numeral 2, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Informes de Precampaña” (Plantilla 2), se observaron casos en los que MC capturó erróneamente reportes de operaciones semanales de Ingresos y Gastos (Plantilla 1) en lugar de los formatos “IPR-S-D”, Informes de precampaña correspondientes a los precandidatos; los casos en comento se detallan a continuación:

NOMBRE DEL PRECANDIDATO	ENTIDAD	DISTRITO
Aguilar Álvarez Edgar Jesús	Yucatán	1
Espinosa Herrera Felipe Neri		2
Cáceres Patrón Norma Cecilia		4
Ayuso Magaña Yeni Yesenia		5
Yam Dzul Felipe Nery		1
Avilés Puc Manuel Iván		2
Sánchez Barragán Conrado		3
Gamboa Sosa Carmen Lorena		4
Magaña Segura Wendy Magdalena		5
Chacón Arcila Carlos Antonio		3

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones plasmadas en el oficio de errores y omisiones; además, el periodo de revisión había concluido. No obstante el partido político tiene la obligación de registrar correctamente sus operaciones.

En consecuencia al capturar 10 reportes de operaciones semanales de Ingresos y Gastos (Plantilla 1) en lugar de los formatos “IPR-S-D”, Informes de precampaña correspondientes a los precandidatos, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 23).

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en los artículos 239, numeral 2, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

#### 4.6.2.1 Aportaciones

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$1,271,949.83 que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por MC, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones especie y en efectivo, cotizaciones, facturas, contratos de donación, copias de cheques, estados de cuenta y muestras, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla a continuación:

##### 4.6.2.1.1 Aportaciones de los precandidatos

##### Efectivo

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, específicamente de la precandidata Verónica Delgadillo García del Distrito 9 de Jalisco, se observó que MC registró ingresos en el apartado “Aportaciones del Precandidato en Efectivo”; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte correspondiente. A continuación se detallan los casos en comento:

OPERACION	ID_CATALOGO_CUENTA_PADRE	DESCRIPCION_CAT_PADRE	ID_CATALOGO_HIJO	DESCRIPCION_CAT_HIJO	IMPORTE	REFERENCIA_1	FECHA_OPERACION	USUARIO_BITACORA	FECHA_BITACORA
INGRESO	410	Aportaciones del precandidato	4100	Efectivo	\$80,000.00	Null	03/02/2015	mc.df02	28/02/2015 00:11
INGRESO	410	Aportaciones del precandidato	4100	Efectivo	30,000.00	89201	18/02/2015	mc.df02	28/02/2015 00:11
INGRESO	410	Aportaciones del precandidato	4100	Efectivo	12,153.00	91111	20/02/2015	mc.df02	28/02/2015 00:11
<b>TOTAL</b>					<b>\$122,153.00</b>				

Se solicitó a MC presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo, los recibos RM-CI, el control de folios CF-RM-CI 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; 55, numeral 1; 56, numerales 3, 4 y 5; y 63 de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 74; 104; 105; 106, numeral 2; 107; 126; 127; 195, y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la revisión a la documentación presentada se determinó que MC reportó las correcciones en el Aplicativo y presentó las fichas de depósito, el estado de cuenta bancario, los recibos RM-CI “Recibo de Aportaciones de Militantes en Campaña Interna” el Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes en Campaña Interna “CF-RM-CI” y el formato de origen de los recursos aplicados a precampaña; por tal razón, la observación quedó subsanada.

### **Especie**

- ♦ De la revisión a las operaciones registradas en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC registró en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”; aportaciones de precandidatos; sin embargo, omitió presentar la documentación soporte correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	IMPORTE	REF
Aguascalientes	1	Francisco Guzmán Herrera	\$2,947.66	(1)
Distrito Federal	1	Eva Reyes García	1,740.00	(1)
Guerrero	4	José Roberto Medina Martínez	11,000.00	(1)
Guerrero	4	José Roberto Medina Martínez	21,500.00	(1)
Guerrero	4	José Roberto Medina Martínez	21,700.02	(1)
Guerrero	4	José Roberto Medina Martínez	25,500.09	(1)
Guerrero	4	José Roberto Medina Martínez	32,900.04	(1)
Guerrero	4	José Roberto Medina Martínez	22,968.00	(1)
Jalisco	19	Emma Ventura Cortes	9,299.95	(2)
Jalisco	19	Emma Ventura Cortes	3,480.00	(2)
<b>TOTAL</b>			<b>\$153,035.76</b>	

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran en cada uno de ellos los importes reportados.
- Los recibos “RM-CI”, así como las cotizaciones que ampararan las aportaciones correspondientes al uso de los bienes otorgados en comodato.
- Los comprobantes correspondientes a los gastos realizados en original con la totalidad de requisitos fiscales.
- El contrato de donación o comodato correspondiente a las aportaciones en especie realizadas, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad.
- Las muestras correspondientes a la propaganda utilizada.
- 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; 56, numerales 3, 4 y 5; 63 y 75 numeral 1 de la Ley General de Partidos Políticos así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a), 126, 127, 195, 208 216, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.



Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la revisión a la documentación presentada, se determinó que MC reportó las correcciones en el Aplicativo y presentó los recibos RM-CI “Recibo de Aportaciones de Militantes en Campaña Interna”, el Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes en Campaña Interna “CF-RM-CI” y el formato de origen de los recursos aplicados a precampaña; por tal razón, la observación quedó subsanada.

### **Controles de Folios (Formatos) Precandidatos**

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

ENTIDAD	CONTROL DE FOLIOS "RM-CI"						
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS CANCELADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS CANCELADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL					
Comisión Operativa Nacional	0	0	0	0	0	0	0
Aguascalientes	0	0	0	0	0	0	0
Baja California	0	0	0	0	0	0	0
Baja California Sur	0	0	0	0	0	0	0
Campeche	0	0	0	0	0	0	0
Coahuila	0	0	0	0	0	0	0
Chiapas	0	0	0	0	0	0	0
Chihuahua	0	0	0	0	0	0	0
Durango	0	0	0	0	0	0	0
Distrito Federal	0	0	0	0	0	0	0
Estado de México	0	0	0	0	0	0	0
Guanajuato	0	0	0	0	0	0	0
Guerrero	1	1	0	0	1	0	0
Hidalgo	0	0	0	0	0	0	0
Jalisco	1	17	0	0	17	0	0
Michoacán	0	0	0	0	0	0	0
Morelos	0	0	0	0	0	0	0
Nayarit	0	0	0	0	0	0	0
Nuevo León	0	0	0	0	0	0	0
Oaxaca	1	1	0	0	1	0	0
Puebla	1	1	0	0	1	0	0
Querétaro	0	0	0	0	0	0	0
Quintana Roo	0	0	0	0	0	0	0
San Luis Potosí	0	0	0	0	0	0	0
Sinaloa	0	0	0	0	0	0	0
Sonora	0	0	0	0	0	0	0
Tabasco	0	0	0	0	0	0	0
Tamaulipas	1	1	0	0	1	0	0
Tlaxcala	0	0	0	0	0	0	0
Veracruz	0	0	0	0	0	0	0
Yucatán	0	0	0	0	0	0	0
Zacatecas	0	0	0	0	0	0	0

De la revisión efectuada, se determinó que la documentación cumple con la normatividad, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la revisión a los importes reportados en los Controles de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y Organizaciones Sociales en Campañas Internas (Precandidatos), contra lo reflejado en el acumulado de los Informes de Precampaña se observó que existen diferencias, las cuales se detallan a continuación:

SALDO REFLEJADO EN:		DIFERENCIA
CONTROL DE FOLIOS	ACUMULADO DE INFORMES DE PRECampaña	
\$488,536.08	\$739,087.21	-\$250,551.13

Dicha situación será objeto de análisis y seguimiento en la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, con el objeto de verificar el correcto control y manejo de las aportaciones de Militantes y Organizaciones Sociales en Campañas Internas (Precandidatos), toda vez que se debe ver reflejado dicho importe en operación ordinaria.

Lo anterior, no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones y el periodo de revisión había concluido.

#### 4.6.2.1.2 Aportaciones de Militantes

MC reportó \$4,988.00 por concepto de Aportaciones de Militantes. Se constató que los ingresos por este concepto y su documentación soporte cumplen con la normatividad aplicable; por tal razón, no se realizaron observaciones.

#### Controles de Folios (Formatos) Militantes

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

ENTIDAD	CONTROL DE FOLIOS "RM-CI"						
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS CANCELADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS CANCELADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL					
Aguascalientes	1	2	0	0	1	1	0
Baja California	0	0	0	0	0	0	0
Baja California Sur	0	0	0	0	0	0	0
Campeche	0	0	0	0	0	0	0
Coahuila	0	0	0	0	0	0	0
Chiapas	0	0	0	0	0	0	0
Chihuahua	0	0	0	0	0	0	0
Durango	1	15	0	0	15	0	0
Distrito Federal	1	6	0	0	6	5	0
Estado de México	1	10	0	0	10	1	0
Hidalgo	0	0	0	0	0	0	0
Jalisco	1	27	0	0	27	3	0
Michoacán	1	2	0	0	2	0	0

ENTIDAD	CONTROL DE FOLIOS "RM-CI"						
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS CANCELADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS CANCELADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL					
Morelos	1	5	0	0	5	0	0
Nayarit	0	0	0	0	0	0	0
Nuevo León	1	2	0	0	2	0	0
Oaxaca	1	1	0	0	1	0	0
Puebla	1	2	0	0	2	0	0
Querétaro	1	1	0	0	1	0	0
Quintana Roo	0	0	0	0	0	0	0
San Luis Potosí	0	0	0	0	0	0	0
Sinaloa	1	9	0	0	9	1	0
Sonora	1	2	0	0	2	1	0
Tabasco	1	1	0	0	1	0	0
Tamaulipas	1	1	0	0	1	1	0
Tlaxcala	0	0	0	0	0	0	0
Veracruz	1	3	0	0	3	0	0
Yucatán	0	0	0	0	0	0	0
Zacatecas	0	0	0	0	0	0	0

De la revisión efectuada, se determinó que la documentación cumple con la normatividad, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la revisión a los importes reportados en los Controles de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y Organizaciones Sociales en Campañas Internas (Militantes), contra lo reflejado en el acumulado de los Informes de Precampaña, se detectaron las diferencias siguientes:

SALDO REFLEJADO EN:		DIFERENCIA
CONTROL DE FOLIOS	ACUMULADO DE INFORMES DE PRECAMPAÑA	
\$7,614.16	\$4,988.00	\$2,626.16

Dicha situación será objeto de análisis y seguimiento en la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, con el objeto de verificar el correcto control y manejo de las aportaciones de Militantes y Organizaciones Sociales en Campañas Internas (Militantes), toda vez que se debe ver reflejado dicho importe en operación ordinaria.

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones y el periodo de revisión había concluido.

## Confirmaciones de Militantes y Precandidatos

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 ingresos reportados por MC político, requiriendo se confirmaran o rectificaran las operaciones efectuadas por los militantes y precandidatos.

De conformidad con los procedimientos de auditoría, se llevó a cabo la confirmación de las aportaciones recibidas por MC durante el periodo comprendido entre el 10 de enero y el 18 de febrero de 2015, solicitando a militantes y precandidatos de MC informaran sobre las aportaciones realizadas durante el periodo referido, mediante los oficios que se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	No. DE OFICIO	FECHA DEL OFICIO	IMPORTE	CONFIRMA OPERACIONES CON FECHA	REFERENCIA
Durango	3	Héctor Eulalio Hernández Colon	INE/UTF/DA-F/3482/15	10-03-15	\$122,152.53		2
Jalisco	8	Verónica Delgadillo García	INE/UTF/DA-F/3776/15	10-03-15	52,200.00		2
Jalisco	4	Carlos Lomelí Bolaños	INE/UTF/DA-F/3778/15	10-03-15	48,198.00	24-03-15	1
Jalisco	14	Víctor Manuel Sánchez Orozco	INE/UTF/DA-F/3779/15	10-03-15	35,221.52		2
Jalisco	6	Mirza Flores Gomez	INE/UTF/DA-F/3780/15	10-03-15	25,578.00		2
Jalisco	11	Jonadab Martínez García	INE/UTF/DA-F/3781/15	10-03-15	23,900.64	27-03-15	1
Jalisco	5	Luis Ernesto Munguía González	INE/UTF/DA-F/3783/15	10-03-15	22,968.00		2
Jalisco	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	INE/UTF/DA-F/3784/15	10-03-15	21,427.60	25-03-15	1
Jalisco	16	Germán Ernesto Ralis Cumplido	INE/UTF/DA-F/3787/15	10-03-15	20,000.00		2
Puebla	10	Blanca Dieste Eduardo	INE/UTF/DA-F/3785/15	10-03-15	18,628.48		2
<b>TOTAL</b>					<b>\$390,274.77</b>		2

Los aportantes identificados con índice (1) en la columna "Referencia", confirmaron haber realizado las aportaciones a MC; del análisis a la documentación proporcionada, se constató que coincidió con lo reportado.

Los aportantes señalados con índice (2) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, a la fecha de elaboración del presente Dictamen, no han dado respuesta al oficio remitido por la autoridad electoral; por lo que se dará seguimiento en el Informe Anual del ejercicio 2015, para los efectos conducentes.

#### 4.6.2.1.3 Aportaciones de Simpatizantes

##### Efectivo

MC no reportó ingresos por este concepto.

##### Especie

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC reportó ingresos en el apartado denominado “Aportaciones de Simpatizantes” en “Especie” acompañada de su documentación soporte, consistente en facturas, muestras y credencial para votar con fotografía; sin embargo, omitió presentar los contratos de comodato o donación, el recibo y el control de folios correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	NOMBRE DEL PROVEEDOR	No. DE FACTURA	FECHA	DECRIPCIÓN DEL BIEN	IMPORTE
Jalisco	8	Verónica Delgadillo García	Constructora Pretor SA de CV	138	13-02-15	26 Servicio de pintura de bardas en el Distrito 8 Federal, para la candidata Verónica Delgadillo.	\$4,825.60
Jalisco	8		Miguel Laure Ruiz	1051	28-01-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día jueves 15 de enero 2015 en calle Emilio Rabaza y calle 66 Col. Blanco y Cuellar en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	966.66
Jalisco	8	Verónica Delgadillo García	Miguel Laure Ruiz	1050	28-01-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día 10 de enero 2015 en calle Alfredo Carrasco entre Manuel Acuña y Juan Álvarez, en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	1,933.33
Jalisco	8		Miguel Laure Ruiz	1052	28-01-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día 16 de enero 2015 en calle Hospital entre Alameda y Juan José Baz Col. El Retiro, en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	1,933.33
Jalisco	8		Miguel Laure Ruiz	1113	05-02-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día martes 22 de enero 2015 en calle en Federación Esq. Abascal, Col. La Perla, en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	1,933.33
Jalisco	8		Miguel Laure Ruiz	1116	05-02-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación	1,933.66

ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	NOMBRE DEL PROVEEDOR	No. DE FACTURA	FECHA	DECRIPCIÓN DEL BIEN	IMPORTE
						y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día jueves 22 de enero 2015 en Federación Esq. Abascal, Col. La Perla, en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	
Jalisco	8		Miguel Laure Ruiz	1142	06-02-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día 02 de febrero 2015 en la calle Monte Aconcagua y Monte Alvan, Col. Independencia, en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	1,160.00
Jalisco	8		Miguel Laure Ruiz	1149	06-02-15	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz para el evento del día martes 03 febrero 2015, en la calle Misiones entre San Miguel y San Gabriel, Col. Jardines de los Arcos, en el cual participo el precandidato Verónica Delgadillo García.	1,160.00
Jalisco	7	Rocío Chávez Márquez	Publiactividades SS SA de CV	C 1149	09-02-15	15 Lonas de 1x2 mts, 100 calcomanías, 2 folletos y 6 bardas.	4,990.30
				C1115		100 Playeras, 100 mandiles y 10 banderas.	4,999.60
<b>TOTAL</b>							<b>\$25,835.81</b>

Se solicitó a MC que presentara los recibos RSES “Recibo de Aportaciones de Simpatizantes en Especie”, el control de folios CF-RSES “Control de Folios de recibos de Aportaciones de Simpatizantes en Especie” los contratos de comodato o donación 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; 55, numeral 1 y 56, numeral 4 de la Ley General de Partidos Políticos; 47, numeral 1, inciso a), fracción iv); 74 numeral 1; 105; 107, numerales 1 y 3; 241 numeral 1, incisos b), y f); 296, numeral 1 y 364, numeral 1, inciso c) del Reglamento de Fiscalización, y por último con relación al Punto de Acuerdo Primero, artículo 4, inciso f) y g) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la revisión a la documentación presentada, se determinó que MC reportó las correcciones en el Aplicativo y presentó los recibos RSES “Recibo de Simpatizantes en especie en Campaña Interna”, el Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes en Campaña Interna “CF-RM-CI” y el formato de origen de los recursos aplicados a precampaña; por tal razón la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en la (Plantilla 1) “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC registró aportaciones en especie en el apartado denominado “Aportaciones Simpatizantes” en “Especie”; sin embargo, no se localizó la documentación soporte correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ESTADO	DTTO	NOMBRE	ID_ CATALOGO HIJO	DESCRIPCION CAT_HIJO	IMPORTE	REFERENCIA _1	RFC_ PRESTADOR	FECHA_ OPERACION	REF
JALISCO	5	Luis Ernesto Munguía González	4121	Especie	\$1,860.00	Null	Null	09/02/2015	(1)
JALISCO	5	Luis Ernesto Munguía González	4121	Especie	1,900.00	Null	Null	10/02/2015	(1)
JALISCO	5	Luis Ernesto Munguía González	4121	Especie	7,308.00	Null	Null	10/02/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	9,187.20	Null	Null	10/02/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	1,933.33	Null	Null	28/01/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	1,933.33	Null	Null	28/01/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	1,933.33	Null	Null	28/01/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	1,933.33	1120	Null	06/02/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	1,450.00	Null	Null	06/02/2015	(1)
JALISCO	9	María Candelaria Ochoa Avalos	4121	Especie	1,450.00	Null	Null	06/02/2015	(1)
MEXICO	7	Martha Angélica Tinajero Franco	4121	Especie	1,763.20	Null	Null	18/02/2015	(2)
<b>TOTAL</b>					<b>\$32,651.72</b>				

Se solicitó a MC que presentara el recibo RSES “Recibo de Aportaciones de Simpatizantes en Especie”, el control de folios CF-RSES, el contrato de donación, las cotizaciones, las muestras 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; 55, numeral 1 y 56, numeral 4 de la Ley General de Partidos Políticos; 47, numeral 1, inciso a), fracción iv); 74; 105; 107, numerales 1 y 3; 205, 241 numeral 1, incisos b), y f) ; 296, numeral 1 y 364, numeral 1, inciso c) del Reglamento de Fiscalización, con relación al Punto de Acuerdo Primero, artículo 4, inciso f) y g) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.



Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la respuesta proporcionada por MC, se determinó que la documentación soporte consistente en contratos de comodato, las credenciales de los aportantes, las muestras que respaldan la donación, así como los recibos de aportantes y las facturas, cumplen con los requisitos fiscales, razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que en los “Reportes de operaciones semanales de Ingresos y gastos” (Plantilla 1), MC omitió presentar la documentación soporte correspondientes a aportaciones, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	PRECANDIDATO	APORTACIÓN CANDIDATO	APORTACIÓN SIMPATIZANTES	TOTAL
Guanajuato	5	Uriel Durán Rodríguez	\$6,903.16	\$0.00	\$6,903.16
Guanajuato	9	Ricardo Agustín García Salcedo	261.00	0.00	261.00
Jalisco	2	Gabriel Isaac Ulloa	0.00	9,999.78	9,999.78
Jalisco	6	Mirza Flores Gómez	35,221.00	0.00	35,221.00
Jalisco	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	21,427.63	32,480.00	53,907.63
Jalisco	11	Jonadab Martínez García	58,382.23	29,000.00	87,382.23
Jalisco	14	Víctor Manuel Sánchez Orozco	45,951.21	30,686.06	76,637.27
Jalisco	15	Salvador Ureña Cabral	3,480.00	0.00	3,480
Jalisco	16	Germán Ernesto Ralis Cumplido	18,628.48	6,780.00	25,408.48
		<b>TOTALES</b>	<b>\$190,254.71</b>	<b>\$108,945.84</b>	<b>\$299,200.55</b>

En consecuencia, se le solicitó que presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo los recibos “RMES” o “RSES”, los comprobantes correspondientes a los gastos realizados en original con la totalidad de requisitos fiscales, los contratos de donación o comodato las muestras correspondientes a la propaganda utilizada y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196, numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 56, numerales 3, 4 y 5; 63, 76 numeral 1, inciso b) y 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47 numeral 1,

inciso a), 126, 127, 195, 216, 296, numeral 1, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación remitida por MC, se observó que presentó pólizas que contienen recibos, muestras, facturas y contratos de comodato, razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC presentó en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) ingresos por concepto de “Aportaciones de simpatizantes” en Especie; sin embargo, omitió presentar los recibos de aportaciones, contratos de donación y las cotizaciones que ampararan dichos ingresos, así como las muestras correspondientes, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE	REF
Jalisco	6	Mirza Flores Gómez	10,000 pzas de dípticos a color frente y vuelta 1/4 de carta 1 lona de 3 x 2 Mts	\$9,106.00	(1)
Jalisco	6	Mirza Flores Gómez	200 pzas de calcas de .50 x.14 Cms 5,000 pza volantes selección a color el frente de 1/2 carta, couche.	4,756.00	(2)
Jalisco	16	Ralis Cumplido Germán Ernesto	2 lona de 4x1 mts	400.00	(1)
Jalisco	16	Ralis Cumplido Germán Ernesto	1,000 posters solfatada, imagen precandidato. 10,000 volantes imagen precandidato	6,380.00	(1)
		<b>TOTAL</b>		<b>\$20,642.00</b>	

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- El recibo RSES “Recibo de Aportaciones de Simpatizantes en Especie” debidamente foliado y requisitado, de conformidad con la normatividad aplicable.

- El control de folios CF-RSES “Control de Folios de recibos de Aportaciones de Simpatizantes en Especie” debidamente requisitado, en donde se identificaran los recibos utilizados, cancelados y pendientes de utilizar, de manera impresa y en medio magnético.
- El formato de origen de los recursos aplicados a precampaña que contenga los nombres de los aportantes, sus montos y el tipo de aportación, las declaraciones y firmas tendientes a autorizar al instituto, para obtener de ser necesario información.
- El contrato de donación de la propaganda que haya sido aportada a la precampaña de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede, debidamente requisitado y firmado, en donde se identificaran plenamente los costos, condiciones, características de la propaganda, obligaciones, lugar y fecha de celebración.
- Las cotizaciones de proveedores o prestadores de servicios, por la aportación realizada a la precampaña señalada en el cuadro que antecede.
- Las muestras o fotografías de la publicidad aportada, atendiendo lo establecido en el Reglamento de Fiscalización para cada tipo de propaganda.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 107, numeral 1; y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada por MC se observó lo siguiente:

Respecto de los casos señalados con índice **(1)** en la columna “REF” del cuadro que antecede, el partido presentó recibos RSES, el control de folios CF-RSES, contrato de comodato, cotizaciones y muestras.

Por lo que hace al caso señalado con índice **(2)**, no presentó el contrato de donación correspondiente, por tal razón la observación no quedó subsanada. (Conclusión 24).

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en el artículo 107, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

- ♦ De la revisión a la documentación cargada en la Plantilla 1 “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC reportó ingresos en el apartado denominado “Aportaciones de Simpatizantes en Especie” acompañada de su documentación soporte, consistente en facturas y contrato de donación; sin embargo, el contrato carece de las firmas correspondientes, asimismo no presentó el recibo de aportación ni las muestras de la propaganda recibida. El caso en comento se detalla a continuación:

NOMBRE	ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE DEL APORTANTE	BIEN APORTADO	IMPORTE
Macedonio Salomón Tamez Guajardo	Jalisco	10	Ana Paula Virgen Sánchez	150,000 volantes	\$19,140.00

En consecuencia, se le solicitó que presentara el recibo RSES, el control de folios CF-RSES, el contrato de donación, las cotizaciones, las muestras y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 74, 107 y 296, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la revisión a la documentación presentada se observó el contrato de donación con las firmas correspondientes y las muestras y el recibo de aportación en especie; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión a la documentación cargada en el apartado “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC reportó ingresos de un precandidato en el rubro denominado “Aportaciones de Simpatizantes en Especie” acompañada de su respectiva documentación soporte consistente en facturas; sin embargo, omitió presentar los recibos de aportaciones, las muestras y los contratos de donación correspondientes. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE	REF
Jalisco	14	Sánchez Orozco Víctor Manuel	Volantes	\$675.70	(1)
			Volantes y propaganda utilitaria	13,050.00	(1)
			Equipo de sonido	1,933.33	
			Equipo de sonido	1,933.33	
			Equipo de sonido	1,160.00	
			Equipo de sonido	1,450.00	
			Equipo de sonido	1,450.00	
			Equipo de sonido	1,933.33	
<b>TOTAL</b>				<b>\$23,585.69</b>	

Adicionalmente, por lo que se refiere a los casos señalados con índice **(1)**, en la columna “REF” del cuadro que antecede no presentó las muestras correspondientes.

En consecuencia, se le solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Los contratos de donación de la propaganda que haya sido aportada a la precampaña del precandidato señalado en el cuadro que antecede, debidamente requisitados y firmados, en donde se identificara plenamente los costos, condiciones, características de la propaganda, obligaciones, lugar y fecha de celebración.
- En su caso, proporcionara cuando menos dos cotizaciones de proveedores o prestadores de servicios, por la aportación realizada a la precampaña señalada en el cuadro que antecede.
- Las muestras o fotografías de la publicidad aportada, atendiendo lo establecido en el Reglamento de Fiscalización para cada tipo de propaganda.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 74, 77, 107 y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada se observaron los contratos de donación debidamente requisitados y firmados; sin embargo, no presentó las muestras correspondientes a las aportaciones referenciadas con índice (1) en el cuadro que antecede, razón por la cual la observación no quedó subsanada. (Conclusión 25).

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en el artículo 77, numeral 3, inciso f) del Reglamento de Fiscalización.

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC registró en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) egresos por concepto de “Bardas”, anexando a la documentación soporte copia de la credencial para votar y permisos de colocación; sin embargo, omitió presentar el contrato de donación y la relación que detalle la ubicación de las mismas. El caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	PRECANDIDATO	BIEN APORTADO	IMPORTE
Jalisco	14	Víctor Manuel Sánchez Orozco	35 bardas	\$7,099.20

Se solicitó a MC presentara el contrato de comodato o donación de las bardas, la relación que detallara la ubicación y las medidas exactas y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196, numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 216, 241, numeral 1, inciso i) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación remitida, se observó que MC presentó el contrato de prestación de bienes así como la ubicación y medidas de las bardas, por lo que la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión y análisis a la documentación presentada por MC, se detectó información que no había sido presentada originalmente para su análisis en los

Informes de Precampaña; y que en respuesta al oficio de errores y omisiones fue entregada. La información en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO	PRECANDIDATO	REFERENCIA	TIPO P/M/S	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	DOCUMENTACIÓN FALTANTE
Jalisco	9	Ricardo Agustín García Salcedo	RM-CI 27	Aportación Precandidato	18/02/2015	Banderas	\$450.00	
Jalisco	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	RM-CI 15	Aportación Precandidato	18/02/2015	Espectaculares	21,500.00	
Jalisco	15	Salvador Ureña Cabral	PD-2095/02-15	Transferencia del CEN		Sesión Fotográfica	4,576.00	No se reporto en la plantilla 1 "Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos" del "Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña", recibo interno, contrato de donación, muestra
Jalisco	9	Verónica Delgadillo García		Transferencia del CEN		Sesión Fotográfica	4,576.00	Recibo interno, contrato de donación, muestra
Jalisco	9	María Candelaria Ochoa Avalos		Transferencia del CEN		Sesión Fotográfica	4,576.00	Recibo interno, contrato de donación, muestra
Jalisco	17	Francisco Javier Díaz Ochoa		Transferencia del CEN		Sesión Fotográfica	4,576.00	Recibo interno, contrato de donación, muestra
Jalisco	17	Carmen Celina Gutierrez Torres		Transferencia del CEN		Sesión Fotográfica	4,576.00	Recibo interno, contrato de donación, muestra
		<b>TOTAL</b>					<b>\$44,830.00</b>	

Adicionalmente, se observó que aun cuando dicha documentación forma parte de los ingresos y gastos de los Informes de Precampaña, no presentan la totalidad de la documentación establecida en la normatividad, toda vez que no adjuntó lo señalado en la columna "Documentación faltante" del cuadro que antecede.

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones y el periodo de revisión había concluido.

En consecuencia, al no presentar recibos internos, contratos de donación y muestras el partido incumplió con lo dispuesto en los artículos 77, numeral 3, inciso f) y 107 del Reglamento de Fiscalización. (Conclusión 26).

### Controles de Folios (Formatos) Simpatizantes

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



ENTIDAD	CONTROL DE FOLIOS “RMEF-”						
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS CANCELADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS CANCELADOS EN EL EJERCICIO	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL					
Aguascalientes	0	0	0	0	0	0	0
Baja California	0	0	0	0	0	0	0
Baja California Sur	0	0	0	0	0	0	0
Campeche	0	0	0	0	0	0	0
Coahuila	0	0	0	0	0	0	0
Chiapas	0	0	0	0	0	0	0
Chihuahua	0	0	0	0	0	0	0
Durango	0	0	0	0	0	0	0
Distrito Federal	0	0	0	0	0	0	0
Estado de México	1	5	0	0	0	0	0
Guanajuato	0	0	0	0	0	0	0
Guerrero	1	1	0	0	1	0	0
Hidalgo	0	0	0	0	0	0	0
Jalisco	1	79	0	0	12	0	0
Michoacán	0	0	0	0	0	0	0
Morelos	1	1	0	0	1	0	0
Nayarit	0	0	0	0	0	0	0
Nuevo León	0	0	0	0	0	0	0
Oaxaca	0	0	0	0	0	0	0
Puebla	0	0	0	0	0	0	0
Querétaro	0	0	0	0	0	0	0
Quintana Roo	0	0	0	0	0	0	0
San Luis Potosí	0	0	0	0	0	0	0
Sinaloa	0	0	0	0	0	0	0
Sonora	0	0	0	0	0	0	0
Tabasco	0	0	0	0	0	0	0
Tamaulipas	1	1	0	0	1	0	0
Tlaxcala	1	5	0	0	3	0	0
Veracruz	0	0	0	0	0	0	0
Yucatán	0	0	0	0	0	0	0
Zacatecas	0	0	0	0	0	0	0

De la revisión efectuada, se determinó que la documentación cumple con la normatividad, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la revisión a los importes reportados en los Controles de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes en Especie para Campañas Internas, contra lo reflejado en el acumulado de los Informes de Precampaña se observó que existen diferencias, las cuales se detallan a continuación:

SALDO REFLEJADO EN:		DIFERENCIA
CONTROL DE FOLIOS	ACUMULADO DE INFORMES DE PRECAMPAÑA	
\$574,821.98	\$527,874.62	\$46,947.36

Dicha situación será objeto de análisis y seguimiento en la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, con el objeto de verificar el correcto control y manejo de las aportaciones de Militantes y Organizaciones Sociales en Campañas Internas (Simpatizantes), toda vez que se debe de ver reflejado dicho importe en operación ordinaria.

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC, toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones y el periodo de revisión había concluido.

### **Confirmaciones de Simpatizantes**

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 ingresos reportados por MC, requiriendo se confirmaran o rectificaran las operaciones efectuadas por los simpatizantes.

De conformidad con los procedimientos de auditoría, se llevó a cabo la confirmación de las aportaciones recibidas por MC durante el periodo comprendido entre el 10 de enero y el 18 de febrero de 2015, solicitando a los simpatizantes de MC informaran sobre las aportaciones realizadas durante el periodo referido, mediante los oficios que se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	No. DE OFICIO	FECHA DEL OFICIO	IMPORTE	CONFIRMA OPERACIONES CON FECHA	
Jalisco	4	David Cueva Villaseñor	INE/UTF/DA-F/3777/15	10-03-15	\$98,414.40		2
Jalisco	10	Virgen Sánchez Ana Paula	INE/UTF/DA-F/3786/15	10-03-15	19,140.00		2
Jalisco	11	Gómez Martínez Avisai	INE/UTF/DA-F/3788/15	10-03-15	14,500.00	27-03-15	1
<b>TOTAL</b>					<b>\$132,054.40</b>		

El aportante identificado con índice (1) en la columna “Referencia”, confirmó haber realizado las aportaciones a MC, del análisis a la documentación proporcionada se constató que coincidió con lo reportado.

Los aportantes señalados con índice (2) en la columna “Referencia”, a la fecha de elaboración del presente Dictamen, no han dado respuesta al oficio remitido por la autoridad electoral; por lo que se dará seguimiento en el Informe Anual del ejercicio 2015.

#### 4.6.2.2 Rendimientos Financieros

MC no reportó ingresos por este concepto.

#### 4.6.2.3 Otros Ingresos

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$12,000.00 que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por MC, determinando lo que se detalla a continuación:

De la verificación a la documentación presentada por MC se observó que presentó una póliza que contiene como soporte documental copia de un cheque y un escrito que hace referencia a un espectacular; sin embargo, no presentó la factura, la hoja membretada, el contrato de prestación de servicios y las evidencias del espectacular, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	PÓLIZA	CUENTA BANCARIA	No. DE CHEQUE	FECHA	IMPORTE
Puebla	11	Pablo Rafael, López Artasánchez	PD-2005/01-15	219505619	275	18-02-15	\$12,000.00

Es importante mencionar que dicha póliza con documentación soporte no se encuentra cargada en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la

información de Precampaña”; sin embargo, fue reportada en los Informes de Precampaña (Plantilla 2).

Lo anterior no se hizo del conocimiento de MC toda vez que dichas diferencias resultaron de la información presentada en respuesta a las observaciones realizadas del oficio de errores y omisiones y el periodo de revisión había concluido.

Por lo que la Unidad Técnica de Fiscalización propone el inicio de un procedimiento oficioso, con el objeto de tener elementos de certeza que permitan verificar el destino y aplicación de los recursos consignados en el título de crédito, información necesaria para la correcta rendición de cuentas, de conformidad con el artículo 196, numeral 1 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. (Conclusión 5)

#### 4.6.2.4 Financiamiento Público

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$455,964.00 que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por MC, determinando, lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la revisión al “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” se observó que MC adjuntó archivos correspondientes a Informes de Precampaña (Plantilla 2), específicamente del estado de Veracruz se reportan aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional en especie; sin embargo, de la verificación realizada a los archivos correspondientes al “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla1), se observó que no presentó la documentación soporte correspondiente, los casos en comento se detallan a continuación:

DISTRITO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	FINANCIAMIENTO PUBLICO	APORTACIONES PRECANDIDATO	GASTOS PROPAGANDA	REF
7	José Luis Camacho Trujillo	\$34,510.00	\$0.00	\$34,510.00	
7	Víctor Manuel Vega Jiménez	34,510.00	0.00	34,510.00	
8	José Francisco Pineda González	34,510.00	0.00	34,510.00	
8	Marcos Salas Contreras	34,510.00	0.00	34,510.00	
9	Efraín Rodríguez Ruiz	34,510.00	0.00	34,510.00	
9	Oscar Espino Contreras	34,510.00	0.00	34,510.00	
13	Evangelina Rueda Átala	34,510.00	0.00	34,510.00	
13	Zaira Ochoa Valdi via	34,510.00	0.00	34,510.00	
16	Juan Carlos Castro Pérez	23,540.00	2,320.00	25,880.00	(1)
16	Flavio Heredia Quiroz	34,510.00	0.00	34,510.00	
16	Heidi Zamorano Ardon	34,510.00	0.00	34,510.00	
20	Francisca Ortiz Culebro	34,510.00	0.00	34,510.00	

DISTRITO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	FINANCIAMIENTO PUBLICO	APORTACIONES PRECANDIDATO	GASTOS PROPAGANDA	REF
20	María Antonia Villegas Moreno	34,510.00	0.00	34,510.00	
	<b>Total</b>	<b>\$437,660.00</b>	<b>\$2,320.00</b>	<b>\$440,000.00</b>	

Adicionalmente, por lo que se refiere al precandidato señalado con índice (1) en la columna “REF” del cuadro que antecede, se observó que reporta una aportación en especie, misma que también carece de su respectivo soporte documental.

Se solicitó a MC presentar lo siguiente:

- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran en cada uno de ellos los importes reportados.
- Los recibos de transferencias correspondientes a los ingresos obtenidos, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad.
- El recibo de aportaciones de militantes correspondiente del caso señalado con (1) en el cuadro que antecede.
- Los contratos de donación o comodato 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 hubieren comprometido.
- Las facturas a nombre de MC con la totalidad de los requisitos fiscales.
- En su caso la relación que detallara la ubicación y las medidas exactas de las bardas utilizadas en cada precampaña para la pinta de propaganda electoral, la descripción de los costos, el detalle de los materiales y mano de obra utilizados, la identificación del precandidato, en medios impresos y magnético.
- 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 hubieren comprometido.

- En su caso la muestra o fotografía de la propaganda utilizada.
- 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; 56, numerales 3, 4 y 5; 63; y 75 numeral 1 de la Ley General de Partidos Políticos así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a), 126, 127, 195, 208, 216, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 4 y 5 Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación proporcionada, se observó que MC presentó una póliza con la documentación soporte consistente en una factura por concepto de banderas con publicidad institucional, a nombre de MC, que cumple con requisitos fiscales; sin embargo, no contiene copia del cheque, ni el contrato de prestación de bienes o servicios ni evidencia de la propaganda por un importe de \$440,000.00. Adicionalmente, dicha información no se encuentra reportada en la plantilla 1 “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, únicamente en la plantilla 2 “Informe de Precampaña”. (Conclusión 5).

Por lo que la Unidad Técnica de Fiscalización propone el inicio de un procedimiento oficioso, con el objeto de tener elementos de certeza que permitan verificar el origen, destino y aplicación de los recursos utilizados para el pago del servicio por concepto y en su caso la veracidad de la factura, información necesaria para la correcta rendición de cuentas, de conformidad con el artículo 196, numeral 1 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

## Bancos

MC reportó a la autoridad electoral 26 cuentas bancarias para el manejo de los recursos de precampaña, las cuales se detallan a continuación:

COMISIÓN	DTTO.	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUM. DE CUENTA BANCARIA	TIPO DE CUENTA		FECHA		ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS		TOTAL DE ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS	SALDO FINAL BALANZA CONSOLIDADA
				CH	INV.	APERTURA	CANCELACIÓN	DEL MES DE:	AL MES DE:		
Jalisco	13	Scotiabank Inverlat S.A.	106683577	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
	15	Scotiabank Inverlat S.A.	106683585	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
	8	Scotiabank Inverlat S.A.	106683684	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
	11	Scotiabank Inverlat S.A.	106683619	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
	10	Scotiabank Inverlat S.A.	106683627	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
Tamaulipas	5	Scotiabank Inverlat S.A.	106683635	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
Jalisco	6	Scotiabank Inverlat S.A.	106683668	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
	12	Scotiabank Inverlat S.A.	106683650	✓		12-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
Oaxaca	8	Scotiabank Inverlat S.A.	106683593	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
Guerrero	4	Scotiabank Inverlat S.A.	106683601	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
Jalisco	16	Scotiabank Inverlat S.A.	106683692	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
Puebla	10	Scotiabank Inverlat S.A.	106683700	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	106683718	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	106683726	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
Jalisco	14	Scotiabank Inverlat S.A.	106683734	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	0.00
Puebla	3	Scotiabank Inverlat S.A.	107069131	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
		Scotiabank Inverlat S.A.	107069149	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069156	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069164	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069172	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069180	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069198	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069206	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069214	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069222	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	

COMISIÓN	DTTO.	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚM. DE CUENTA BANCARIA	TIPO DE CUENTA		FECHA		ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS		TOTAL DE ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS	SALDO FINAL BALANZA CONSOLIDADA
				CH	INV.	APERTURA	CANCELACIÓN	DEL MES DE:	AL MES DE:		
(*)		Scotiabank Inverlat S.A.	107069230	✓		15-01-15	17-03-15	Enero	Febrero	2	

**Notas:**

- Los saldos considerados en la columna "Saldo final balanza consolidada" corresponden a los saldos reflejados en las balanzas de comprobación y auxiliares contables de las Comisiones Estatales, presentados por MC.

- Por lo que se refiere a las cuentas bancarias señaladas con (\*), corresponden a cuentas bancarias que no se utilizaron.

Conviene señalar que a la fecha de la elaboración del presente Dictamen, MC no presentó la balanza consolidada en la cual se pudieran validar los saldos finales de las cuentas bancarias señaladas en el cuadro anterior; sin embargo, presentó evidencia documental de su cancelación de fecha 17 de marzo de 2015. Adicionalmente, se observó que MC no presentó los estados de cuenta por el periodo comprendido del 1 al 17 de marzo de 2015.

En consecuencia, en el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, esta autoridad dará seguimiento a los saldos finales de las cuentas bancarias señaladas en el cuadro anterior, así como a la presentación de los estados de cuenta por el periodo comprendido del 1 al 17 de marzo de 2015.

De la verificación a la documentación presentada por MC se determinó la siguiente observación:

- ♦ De la revisión a la documentación presentada por MC mediante los escritos núms. CON/TESO/008/15 y CON/TESO/009/15 de fechas 22 y 28 de enero de 2015, respectivamente, recibidos por la Unidad Técnica de Fiscalización el 23 y 28 del mismo mes y año, respectivamente, se observó que MC informó que abrió cuentas bancarias que serían utilizadas para la recepción y administración de los recursos de cada precandidato a los procesos electorales internos; sin embargo, no presentó los estados de cuenta ni las conciliaciones bancarias correspondientes al periodo de precampaña, los casos en comento se detallan a continuación:

No.	ESCRITO	ENTIDAD	BANCO	CUENTA	FECHA DE APERTURA	REF.
1	CON/TESO/008/15	MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683577	12/01/2015	(1)
2		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683585	12/01/2015	(1)
3		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683684	12/01/2015	(1)
4		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683619	12/01/2015	(1)
5		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683627	12/01/2015	(1)
6		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683635	12/01/2015	(1)
7		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683668	12/01/2015	(1)
8		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683650	12/01/2015	(1)
9		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683643	12/01/2015	(2)
10		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683676	12/01/2015	(2)
11	CON/TESO/009/15	MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683593	15/01/2015	(1)
12		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	006683601	15/01/2015	(1)



No.	ESCRITO	ENTIDAD	BANCO	CUENTA	FECHA DE APERTURA	REF.
13		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683692	15/01/2015	(1)
14		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683700	15/01/2015	(1)
15		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683718	15/01/2015	(1)
16		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683726	15/01/2015	(1)
17		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	106683734	15/01/2015	(1)
18		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069131	15/01/2015	(1)
19		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069149	15/01/2015	(1)
20		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069156	15/01/2015	(1)
21		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069164	15/01/2015	(1)
22		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069172	15/01/2015	(1)
23		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069180	15/01/2015	(1)
24		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069198	15/01/2015	(1)
25		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069206	15/01/2015	(1)
26		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069214	15/01/2015	(1)
27		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069222	15/01/2015	(1)
28		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069230	15/01/2015	(1)
29		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069248	15/01/2015	(3)
30		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	107069255	15/01/2015	(3)

Se solicitó a MC presentara los estados de cuenta bancarios y conciliaciones bancarias, de los meses de enero y febrero de 2015, o en su caso, comprobante de la cancelación, emitido por la Institución Bancaria correspondiente, y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 54, numeral 8; 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/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo I):*

*Los estados de cuenta bancarios de Enero y Febrero, conciliaciones bancarias de Enero Febrero y Marzo de las cuentas bancarias con movimientos y comprobantes de cancelaciones de cuentas se presentan en medio magnético e impresos, con excepción de los que se señalan, por las razones expresadas en la columna de observaciones de la siguiente tabla:*

<b>No.</b>	<b>ESCRITO</b>	<b>ENTIDAD</b>	<b>BANCO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>APERTURA</b>	<b>ACLARACIONES</b>
9	CON/TESO/00 8/15	MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	1066836 43	12/01/201 5	Cuenta para Aportaciones en Efectivo de Militantes, se presenta copia del escrito de asignación
10		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	1066836 76	12/01/201 5	Cuenta para Aportaciones en Efectivo de Simpatizantes, se presenta copia del escrito de asignación
29	CON/TESO/00 9/15	MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	1070692 48	15/01/201 5	Cuenta para Precampaña Local de Guerrero, se presenta copia del escrito de asignación
30		MÉXICO D.F.	SCOTIABANK INVERLAT S.A.	1070692 55	15/01/201 5	Cuenta para Precampaña Local de Guerrero, se presenta copia del escrito de asignación

(...)"

De la revisión a la documentación presentada, se determinó lo siguiente:

Las cuentas bancarias señaladas con índice (1) en la columna "REF." del cuadro inicial de la observación, se observó que presentó los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias correspondientes a los meses de enero y febrero de 2015, así como los comprobantes de la cancelación correspondientes a dichas cuentas; razón por la cual, por lo que respecta a este punto, la observación quedó subsanada.

Las cuentas bancarias señaladas con índice (2) en la columna "REF." se constató, en los escritos de asignación, que dichas cuentas corresponden a las utilizadas para la recepción y administración de los recursos aportados por militantes y simpatizantes del partido, por lo que son cuentas bancarias utilizadas para precampaña; por lo que respecta a este punto, la observación quedó aclarada.

No obstante lo anterior, en el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, se le dará el debido seguimiento a dichas cuentas bancarias, con objeto de constatar los movimientos que tuvieron durante ese año.

Las cuentas señaladas con índice (3) en la columna "REF." del cuadro inicial de la observación, se observó que no presentó los estados de cuenta ni las conciliaciones bancarias correspondientes a los meses de enero y febrero de 2015, así como los comprobantes de la cancelación correspondientes a esas cuentas, tampoco proporcionó el escrito de asignación en el que se señale claramente que las cuentas corresponden a cuentas bancarias utilizadas para la

precampaña local del estado de Guerrero; sin embargo, se constató con el área de revisión de los informes de precampañas del ámbito local que dichas cuentas fueran reportadas para su revisión, razón por la cual serán objeto de análisis en dicho proceso de revisión.

### Remanentes en bancos

- ♦ De la revisión a los auxiliares contables de la Comisión Operativa Estatal de Jalisco correspondientes al periodo de precampaña del Proceso Electoral Federal 2014-2015 (del 10 de enero al 18 de febrero de 2015), en específico de la cuenta “Bancos”, se observó el registro de transferencias de remanentes en efectivo a la Comisión Operativa Nacional. A continuación se detallan los casos en comento:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	REFERENCIA CONTABLE	INSTITUCIÓN BANCARIA	No. CUENTA	FECHA	IMPORTE
Jalisco	11	Jonadab Martínez García	PD-3,001/03-15	ScotiaBank Inverlat, S.A.	106683619	17-03-15	\$3.77
	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	PD-3,002/03-15		106683627	17-03-15	72.37
	12	Salvador Zamora Zamora	PD-3,003/03-15		106683650	17-03-15	496.37
	16	Germán Ernesto Ralis Cumplido	PD-3,004/03-15		103383692	17-03-15	11.55
	9	María Candelaria Ochos Ávalos	PD-3,005/03-15		106683700	17-03-15	1.01
Guerrero	4	Jose Roberto Medina Martínez	PD-3001-03-15		S/R	17-03-15	50.00
						<b>TOTAL</b>	<b>\$635.07</b>

En el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, se dará seguimiento al traspaso de los remanentes a la cuenta bancaria de la Comisión Operativa Nacional de MC, así como a su registro contable.

### Comisión Nacional Bancaria y de Valores

#### a) Cuentas bancarias a nombre de MC

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; y 142, párrafos tercero, fracción IX, cuarto y quinto de la Ley de Instituciones de Crédito, y a efecto de constatar con elementos

suficientes para validar las operaciones realizadas por MC con las entidades del sector financiero durante la precampaña 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, se solicitó mediante oficio a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores proporcionar la información y documentación relativa a las cuentas bancarias abiertas a nivel nacional a nombre del partido político, así como los contratos de apertura, tarjetas de firmas, documentos de cancelación de las cuentas y relación de las cuentas vigentes correspondientes al periodo del 10 de diciembre de 2014 a la fecha de su recepción, mediante los oficios que se detallan a continuación:

NÚMERO DE OFICIO	FECHA OFICIO	FECHA RECIBIDO	CONCEPTO
INE/UTF/DA-F/1323/15	06-02-15	09-02-15	Solicitud de Información a la CNBV sobre cuentas bancarias de MC
INE/UTF/DA-F/2502/15	19-02-15	20-02-15	Solicitud de Información a la CNBV sobre cuentas bancarias de MC

La Comisión antes mencionada dio respuesta a las solicitudes realizadas por la autoridad electoral. A continuación se detallan los oficios en comento:

NÚMERO DE OFICIO	FECHA OFICIO	FECHA RECIBIDO	CONCEPTO
214-4/878207/2015	12-02-15	17-02-15	Respuesta HSBC
214-4/878237/2015	20-02-15	23-02-15	BBVA Bancomer
214-4/883369/2015	23-02-15	25-02-15	Banco Mercantil del Norte
214-4/883374/2015	25-02-15	25-02-15	BBVA Bancomer (Alcance)
214-4/883384/2015	25-02-15	25-02-15	Respuesta HSBC
214-4/883421/2015	02-03-15	03-03-15	Banco Mercantil del Norte
214-4/883431/2015	02-03-15	05-03-15	Banco Mercantil del Norte

Del análisis y valoración a la información presentada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se determinó que el partido reportó parcialmente las cuentas bancarias para el control de los recursos de la precampañas de los precandidatos a cargo de Diputados Federales, en la institución bancaria HSBC México, S.A.

Por lo que se refiere a las instituciones bancarias que se señalan en el cuadro anterior, la Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento a la información remitida por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015.

Se solicitó mediante los oficios núms. INE/UTF/DA-F/1323/15 e INE/UTF/DA-F/2502/15 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 MC; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 20 de febrero 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 señaladas anteriormente, la autoridad financiera referida remitió información y documentación, con los oficios que se detallan a continuación:

NÚMERO DE OFICIO	INSTITUCIÓN BANCARIA
214-4/878207/2015	Respuesta HSBC
214-4/878237/2015	BBVA Bancomer
214-4/883369/2015	Banco Mercantil del Norte
214-4/883374/2015	BBVA Bancomer (Alcance)
214-4/883384/2015	Respuesta HSBC
214-4/883421/2015	Banco Mercantil del Norte
214-4/883431/2015	Banco Mercantil del Norte

La Unidad Técnica de Fiscalización notificó a MC del seguimiento a la información presentada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/15 del 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

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

- ♦ La Comisión Nacional Bancaria y de Valores a la fecha de elaboración del presente Dictamen, presentó la información relacionada con 20 cuentas bancarias abiertas durante el periodo comprendido del mes de enero a diciembre de 2013 a nombre de MC, de las cuales, 4 fueron identificadas en el Dictamen consolidado del ejercicio 2013, y que corresponden al manejo y administración de recursos locales; las demás cuentas bancarias no fueron reportadas en los Informes de precampaña presentados por MC, ni revisadas en ejercicios anteriores, razón por la cual no se tiene la certeza de los recursos

que se manejaron en las mismas. Las cuentas bancarias en comento se detallan a continuación:

REFERENCIA	BANCO	CUENTA	FECHA DE APERTURA	TIPO DE CUENTA	SUCURSAL ASIGNADA	REGIMEN	STATUS	REF.
214-4/883374/2015.	BBVA Bancomer, S.A.	0100878308	26-02-03	cheques	7699, Gobierno Michoacán	Personas Morales	Activa al día 19-02-15	(2)
214-4/883374/2015.	BBVA Bancomer, S.A.	0157605749	26-09-07	cheques	7699, Gobierno Michoacán	Personas Morales	Activa al día 19-02-15	(2)
214-4/883374/2015.	BBVA Bancomer, S.A.	01353038661	10-03-08	cheques	7709, Gobierno y Empresas de Zacatecas	Personas Morales	Activa al día 19-02-15	(2)
214-4/883431/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0197228397	22-09-05	cheques	0865, Aguascalientes, Madero	Personas Morales	Activa	(1)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0197228472	03-10-05	cheques	0865, Aguascalientes, Madero	Personas Morales	Activa	(2)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0219505619	13-02-14	cheques	2293, Plaza San Diego, Puebla	Personas Morales	Activa	(2)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0219505628	13-02-14	cheques	2293, Plaza San Diego, Puebla	Personas Morales	Activa	(1)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0220149617	No se localizo	cheques	2293, Plaza San Diego, Puebla	Personas Morales	Activa	(1)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0265733969	17-12-14	cheques	0840, Fundadores, San Luis Potosí	Personas Morales	Cancelada 24-02-15	(3)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00267111374	17-12-14	Inversión	0095 Modulo Aduanal Altamira	Personas Morales	Cancelada 24-02-15	(3)
214-4/883421/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0267219252	20-01-15	cheques	0840, Fundadores, San Luis Potosí	Personas Morales	Cancelada 24-02-15	(3)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00270238280	20-01-15	Inversión	0095 Modulo Aduanal Altamira	Personas Morales	Cancelada 24-02-15	(3)
214-4/883431/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00499019394	05-05-03	cheques	0095 Modulo Aduanal Altamira	Personas Morales	Activa	(2)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00155681705	06-05-03	cheques	2117, Oro Insurgentes	Personas Morales	Activa	(1)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00244013538	22-05-03	cheques	0244, azcapotzalco	Personas Morales	Activa	(2)
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00651138064	28-05-10	cheques	2117, Oro Insurgentes	Personas Morales	Activa	(1)

Es preciso señalar que la Unidad Técnica de Fiscalización se encuentra en espera de la totalidad de información que proporcione la Comisión Nacional Bancaria y de Valores con el fin de hacer del conocimiento del MC, en el momento procesal oportuno, los resultados obtenidos.

Con la finalidad de allegarse de elementos que permitieran acreditar el origen de los recursos, así como determinar si MC cumplió con la obligación de aplicar el financiamiento, estricta e invariablemente para las actividades señaladas en la Ley General de Partidos Políticos y la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, se le solicitó presentara lo siguiente:

Informará por escrito si las cuentas antes referidas pertenecen a la contabilidad federal de MC o a la contabilidad local (y en su caso, indicara a qué Entidad Federativa corresponden); asimismo, señalara si correspondían a precampaña u operación ordinaria los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de

diciembre de 2014 a febrero 2015, o bien desde el mes de apertura al mes de cancelación de las cuentas bancarias abiertas en dicho periodo; los contratos de apertura, así como las tarjetas de firmas correspondientes de las cuentas abiertas en el periodo sujeto a revisión; los comprobantes de la cancelación de las cuentas; y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 54; 241, numeral 1, inciso c) y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo I):*

*Hago de su conocimiento que las cuentas bancarias señaladas, se encuentran plenamente identificadas, por lo tanto, le presento las aclaraciones correspondientes a cada una de ellas, en la siguiente tabla:*

REFERENCIA	BANCO	CUENTA	FECHA DE APERTURA	SUCURSAL ASIGNADA	STATUS	ACLARACIONES
214-4/883374/2015.	BBVA Bancomer, S.A.	0100878308	26-02-03	7699, Gobierno Michoacán	Activa al día 19-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de Michoacán, se presenta escrito COEM/046/2014 y 003/2015
214-4/883374/2015.	BBVA Bancomer, S.A.	0157605749	26-09-07	7699, Gobierno Michoacán	Activa al día 19-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de Michoacán, se presenta escrito COEM/046/2014 y 003/2015
214-4/883374/2015.	BBVA Bancomer, S.A.	01353038661	10-03-08	7709, Gobierno y Empresas de Zacatecas	Activa al día 19-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de Zacatecas, se presenta parte del Dictamen de 2008 donde fue aclarada
214-4/883431/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0197228397	22-09-05	0865, Aguascalientes, Madero	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa de Aguascalientes, se presenta ANEXO 2 A de la Revisión al Informe Anual de 2013
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0197228472	03-10-05	0865, Aguascalientes, Madero	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa de Aguascalientes, se presenta escrito de aclaración del Comité de fecha 29 de Agosto de 2014, ya que la misma fue aclarada en el Dictamen 2013
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0219505619	13-02-14	2293, Plaza San Diego, Puebla	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa de Puebla, se presenta escrito TESO/MC/007/2015
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0219505628	13-02-14	2293, Plaza San Diego, Puebla	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa de Puebla, se presenta escrito TESO/MC/007/2015, CON/TESO/010/14 y Contrato de Apertura

REFERENCIA	BANCO	CUENTA	FECHA DE APERTURA	SUCURSAL ASIGNADA	STATUS	ACLARACIONES
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0220149617	No se localizo	2293, Plaza San Diego, Puebla	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa de Puebla, se presenta escrito TESO/MC/007/2015
214-4/883431/2015. 214-4/883421/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0265733969	17-12-14	0840, Fundadores, San Luis Potosí	Cancelada 24-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de San Luis Potosí, se presenta escrito MC/CAMP/CONT/002/2015
214-4/883431/2015. 214-4/883421/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00267111374	17-12-14	0095 Modulo Aduanal Altamira	Cancelada 24-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de San Luis Potosí, se presenta escrito MC/CAMP/CONT/002/2015
214-4/883431/2015. 214-4/883421/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0267219252	20-01-15	0840, Fundadores, San Luis Potosí	Cancelada 24-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de San Luis Potosí, se presenta escrito MC/CAMP/CONT/002/2015
214-4/883431/2015. 214-4/883421/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00270238280	20-01-15	0095 Modulo Aduanal Altamira	Cancelada 24-02-15	Cuenta de la Comisión Operativa de San Luis Potosí, se presenta escrito MC/CAMP/CONT/002/2015
214-4/883431/2015	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00499019394	05-05-03	0095 Modulo Aduanal Altamira	Activa	Cuenta de Convergencia, se presenta Resolución del Consejo CG117/2010
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00155681705	06-05-03	2117, Oro Insurgentes	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa Nacional, se presenta ANEXO 2 A de la Revisión al Informe Anual de 2013
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00244013538	22-05-03	0244, azcapotzalco	Activa	Cuenta de Convergencia, se presenta Resolución del Consejo CG117/2010
214-4/883431/2015.	Banco Mercantil del Norte, S.A.	00651138064	28-05-10	2117, Oro Insurgentes	Activa	Cuenta de la Comisión Operativa Nacional, se presenta ANEXO 2 A de la Revisión al Informe Anual de 2013

*Así mismo, quedo en espera de los resultados de la información que la Comisión Nacional Bancaria y de Valores le entregue, para brindar las aclaraciones correspondientes”.*

De la revisión a la documentación presentada se determinó lo siguiente:

De las cuentas bancarias señaladas con índice (1) en la columna “REF” del cuadro inicial de la observación, se determinó que corresponden a cuentas que administran recursos federales en la operación ordinaria; por lo que la observación se considera atendida. En el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015 se dará seguimiento a dichas cuentas bancarias, con objeto de constatar los movimientos que tuvieron durante ese año.

Las cuentas bancarias, señaladas con índice (2) corresponden a cuentas abiertas para el manejo de recursos ordinarios locales, razón por la cual la observación se considera atendida.

Las cuentas bancarias señaladas con índice (3) corresponden a cuentas utilizadas para la precampaña local del estado de San Luis Potosí. Se constató, con los informes de precampaña del ámbito local, que dichas cuentas fueran reportadas para su revisión durante el Proceso Electoral Local 2014-2015.



- ♦ A la fecha de elaboración del presente Dictamen, la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, presentó información relacionada con 124 cuentas bancarias abiertas a nombre de MC, de las cuales, 26 fueron identificadas en el Dictamen consolidado del ejercicio 2013; sin embargo, respecto de 96 cuentas bancarias se observó que no fueron reportadas en los Informes de Precampaña presentados por MC; razón por la cual no se tiene la certeza de los recursos que se manejaron en las mismas. Las cuentas bancarias en comento se detallan a continuación:

CONS.	OFICIO CNBV	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	SUCURSAL	ENTIDAD	TIPO
1	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3079753	La Florida Echegaray	México, D.F.	Cheques
2	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	6359809	Chetumal	Chetumal, Q.R.	Cheques
3	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	2801469	Principal Culiacan	Culiacan, Sin	Cheques
4	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	314161	Modulo Administrativo Scotia Capital	México, D.F.	Cheques
5	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3247899	Sor Juana Ines	Chihuahua, Chih.	Cheques
6	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	1628003	Tlaxcala	Tlaxcala, Tlax.	Cheques
7	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	792896	La Diana	Acapulco Gro.	Cheques
8	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	9886982	Modulo Administrativo Scotia Capital	México D.F.	Cheques
9	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	1912534	Plaza Inverlat	Guadalajara, Jalisco	Única
10	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3079761	La Florida Echegaray	México, D.F.	Cheques
11	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3392724	Plaza Inverlat	Guadalajara, Jalisco	Única
12	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	5770815	Abelardo L.R.	Hermosillo, Son.	Cheques
13	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3390055	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
14	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3377105	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
15	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449440	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
16	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449467	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
17	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449483	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
18	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449491	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
19	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449505	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
20	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449513	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
21	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449521	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
22	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449548	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
23	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449556	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
24	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449564	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
25	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449572	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques

CONS.	OFICIO CNBV	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	SUCURSAL	ENTIDAD	TIPO
26	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449580	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
27	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449599	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
28	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449602	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
29	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449610	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
30	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449629	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
31	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449637	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
32	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449645	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
33	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449653	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
34	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449661	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
35	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449688	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
36	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449696	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
37	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449726	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
38	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449734	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
39	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449742	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
40	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449750	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
41	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449769	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
42	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449777	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
43	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449793	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
44	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449815	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
45	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449823	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
46	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449831	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
47	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449866	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
48	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449874	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
49	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449890	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
50	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449904	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
51	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449920	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
52	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449939	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
53	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449947	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
54	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450066	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
55	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450082	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
56	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450023	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
57	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450155	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques

CONS.	OFICIO CNBV	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	SUCURSAL	ENTIDAD	TIPO
58	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450198	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
59	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450201	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
60	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450228	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
61	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450236	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
62	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450295	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
63	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450309	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
64	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450317	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
65	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450325	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
66	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450333	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
67	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450163	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
68	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3470563	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
69	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3470652	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
70	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3470660	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
71	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	34701687	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
72	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3470695	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
73	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449459	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
74	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449475	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
75	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449718	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
76	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449785	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
77	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449807	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
78	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449858	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
79	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449882	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
80	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449955	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
81	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449971	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
82	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	344998	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
83	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450031	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
84	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450058	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
85	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450074	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
86	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450171	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
87	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3450287	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
88	214-4/878276/2015	Scotiabank Inverlat, S.A.	3449912	La Normal	Guadalajara, Jalisco	Cheques
89	214-4/172361/2015	Banco Santander México, S.A.	65502415890 Asociada a la 66502415890			

CONS.	OFICIO CNBV	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	SUCURSAL	ENTIDAD	TIPO
90	214-4/172361/2015	Banco Santander México, S.A.	65501359173 Asociada a la 66501359173			
.91	214-4/878349/2015	HSBC	4053935946	Calle 10 No. 310, Paseo de los Heroes frente al monumento Héctor P. Martínez Col. San Roman C.P. 24040 AH-KIM-PECH	Campeche, Campeche	Cuenta Cash Management P.M.
92	214-4/878349/2015	HSBC	4053935953	Calle 10 No. 310, Paseo de los Heroes frente al monumento Héctor P. Martínez Col. San Roman C.P. 24040 AH-KIM-PECH	Campeche, Campeche	Cuenta Cash Management P.M.
93	214-4/878349/2015	HSBC	4053935961	Calle 10 No. 310, Paseo de los Heroes frente al monumento Héctor P. Martínez Col. San Roman C.P. 24040 AH-KIM-PECH	Campeche, Campeche	Cuenta Cash Management P.M.
94	214-4/878349/2015	HSBC	4055559603	Calle 10 No. 310, Paseo de los Heroes frente al monumento Héctor P. Martínez Col. San Roman C.P. 24040 AH-KIM-PECH	Campeche, Campeche	Cuenta Cash Management P.M.
95	214-4/878349/2015	HSBC	4054186291	Calle 10 No. 310, Paseo de los Heroes frente al monumento Héctor P. Martínez Col. San Roman C.P. 24040 AH-KIM-PECH	Campeche, Campeche	Cuenta Cash Management P.M.
96	214-4/878349/2015	HSBC	4057520546	SEGMENTO SUR		Cuenta Cash Management P.M.

En el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, esta autoridad dará seguimiento a las cuentas bancarias señaladas en el cuadro que antecede, con el fin de allegarse de elementos que permitan acreditar el origen de los recursos, así como determinar si MC cumplió con la obligación de aplicar el financiamiento, estricta e invariablemente para las actividades señaladas en la Ley General de Partidos Políticos y la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

#### **b) Cuentas bancarias de precandidatos a Diputados Federales**

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, párrafos tercero, fracción IX, cuarto y quinto de la Ley de Instituciones de Crédito, y en cumplimiento al punto Quinto del Acuerdo CF/013/2015, emitido por la Comisión de Fiscalización, “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 acciones siguientes:

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 18 de marzo de 2015, mediante los oficios que se detallan a continuación:

No.	PERSONA DE QUIEN SE REQUIERE INFORMACIÓN	OFICIO UTF			OFICIO CNBV		
		FOLIO	FECHA OFICIO	FECHA NOTIFICACIÓN	No	FECHA RECEPCIÓN	RESPUESTA PARCIAL / TOTAL
1	Héctor Eulalio Hernández Colon	INE/UTF/DA-F/4266/15	10-03-15	17-03-15	214-4/886369/2015	26-03-15	Parcial
2	José Ramón Enríquez Herrera	INE/UTF/DA-F/4267/15	11-03-15	17-03-15			(*)
3	Uriel Duran Rodríguez	INE/UTF/DA-F/4268/15	10-03-15	17-03-15	214-4/886368/2015	26-03-15	Parcial
4	José Roberto Medina Martínez	INE/UTF/DA-F/4263/15	11-03-15	17-03-15	214-4/878326/2015 214-4/883557/2015 214-4/883597/2015	20-03-15 25-03-15 26-03-15	Parcial
5	Carlos Lomeli Bolaños	INE/UTF/DA-F/4264/15	11-03-15	17-03-15	214-4/878327/2015 214-4/883562/2015	20-03-15 25-03-15	Parcial
6	Mirza Flores Gómez	INE/UTF/DA-F/4265/15	11-03-15	17-03-15			(*)
7	Rocío Chávez Márquez	INE/UTF/DA-F/4269/15	11-03-15	17-03-15	214-4/878330/2015	20-03-15	Parcial
8	Verónica Delgadillo García	INE/UTF/DA-F/4270/15	11-03-15	17-03-15	214-4/878329/2015	20-03-15	Parcial
9	María Candelaria Ochoa Avalos	INE/UTF/DA-F/4271/15	11-03-15	17-03-15	214-4/883522/2015	20-03-15	Parcial
10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo	INE/UTF/DA-F/4272/15	11-03-15	17-03-15			(*)
11	Víctor Manuel Sánchez Orozco	INE/UTF/DA-F/4273/15	11-03-15	17-03-15	214-4/878328/2015	20-03-15	Parcial
12	Salvador Ureña Cabral	INE/UTF/DA-F/4274/15	11-03-15	17-03-15	214-4/886366/2015	20-03-15	Parcial
13	Germán Ernesto Ralis Cumplido	INE/UTF/DA-F/4275/15	11-03-15	17-03-15	214-4/878325/2015	20-03-15	Parcial
14	Carmen Celina Gutiérrez Torres	INE/UTF/DA-F/4276/15	11-03-15	17-03-15	214-4/883589/2015	26-03-15	Parcial
15	Emma Ventura Cortes	INE/UTF/DA-F/4277/15	11-03-15	17-03-15			(*)
16	Yazmin García Gómez	INE/UTF/DA-F/4278/15	11-03-15	13-03-15	214-4/878337/2015	23-03-15	Parcial
17	José Juan Tovilla Marín	INE/UTF/DA-F/4279/15	11-03-15	13-03-15			(*)
18	Roberto Solís Valles	INE/UTF/DA-F/4280/15	11-03-15	13-03-15	214-4/878324/2015	20-03-15	Parcial
19	Arelli Prieto García	INE/UTF/DA-F/4281/15	11-03-15	13-03-15			(*)
20	José Luis Camacho Trujillo	INE/UTF/DA-F/4282/15	11-03-15	13-03-15			(*)
21	Víctor Manuel Vega Jiménez	INE/UTF/DA-F/4283/15	11-03-15	13-03-15			(*)
22	José Francisco Pineda González	INE/UTF/DA-F/4284/15	11-03-15	13-03-15	214-4/878336/2015	23-03-15	Parcial
23	Marcos Salas Contreras	INE/UTF/DA-F/4285/15	11-03-15	13-03-15			(*)
24	Efraín Rodríguez Ruiz	INE/UTF/DA-F/4286/15	11-03-15	13-03-15			(*)
25	Oscar Espino Contreras	INE/UTF/DA-F/4287/15	11-03-15	13-03-15			(*)
26	Evangelina Rueda Atala	INE/UTF/DA-F/4288/15	11-03-15	13-03-15			(*)
27	Zaira Ochoa Valdivia	INE/UTF/DA-F/4289/15	11-03-15	13-03-15			(*)
28	Heidi Zamorano Ardon	INE/UTF/DA-F/4290/15	11-03-15	13-03-15			(*)
29	Juan Carlos Castro Pérez	INE/UTF/DA-F/4291/15	11-03-15	13-03-15			(*)
30	Francisca Ortiz Culebro	INE/UTF/DA-F/4292/15	11-03-15	13-03-15	214-4/878334/2015 214-4/886370/2015	23-03-15 26-03-15	Parcial
31	María Antonia Villegas Moreno	INE/UTF/DA-F/4293/15	11-03-15	13-03-15	214-4/892102/2015	24-03-15	Parcial
32	Hipólito Mora Chávez	INE/UTF/DA-F/4294/15	11-03-15	13-03-15			(*)
33	Mario Imaz López	INE/UTF/DA-F/4295/15	11-03-15	13-03-15	214-4/878333/2015 214-4/892103/2015	23-03-15 24-03-15	Parcial
34	Job Montoya Gaxiola	INE/UTF/DA-F/4296/15	11-03-15	13-03-15	214-4/892104/2015 214-4/889712/2015	24-03-15 26-03-15	Parcial
35	Refugio Rivas Corona	INE/UTF/DA-F/4297/15	11-03-15	13-03-15	214-4/878332/2015	23-03-15	Parcial

(\*) 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 notificó a MC mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/15 del 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Del análisis y valoración a la información presentada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se obtuvieron los resultados siguientes:

Total de precandidatos de los cuales se solicitó información a la CNBV	Bancos que dieron contestación	Precandidatos de los que localizaron estados de cuenta	Total de cuentas bancarias de los Precandidatos reportados por la CNBV
35	8	19	48

En el procedimiento anterior no se detectaron operaciones inusuales o relevantes.

La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento a la información que se remita a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores. 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, a efecto de que la Unidad cuente con los elementos suficientes que permitan verificar el origen lícito de los ingresos obtenidos por los precandidatos; información que resulta necesaria para transparentar el origen y destino de los recursos; así como la correcta rendición de cuentas.

#### 4.6.3 Egresos

MC presentó 575 Informes de Precampaña a los cargos de Diputados Federales correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, en los cuales reportó un total de Egresos por \$1,425,610.53, que fueron clasificados de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$1,425,610.53	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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,425,610.53</b>	<b>100%</b>

#### 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 núms. INE/UTF/DA-F/4589/15 e INE/UTF/DA-F/5022/15, del 12 y 15 de marzo de 2015, respectivamente, se le solicitó a MC una serie de aclaraciones y rectificaciones,

mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

Al respecto, mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC 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	\$1,693,011.51	97%
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	46,267.25	3%
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0	0%
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	0	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,739,278.76</b>	<b>100%</b>

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

De la verificación a la documentación y a las aclaraciones presentadas, se determinó que MC incrementó los Egresos, en relación con los reportados en la primera versión por \$313,668.23.

El detalle de los egresos cargados por MC en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1), se detallan en el **Anexo 3** del presente Dictamen.

#### **4.6.3.1 Gastos de Propaganda**

MC reportó un importe de \$1,693,011.51 por concepto de Gastos de Propaganda, el cual se revisó al 100%. De la revisión efectuada, se determinó que la documentación presentada en este rubro consistente en recibos, contratos de donación, facturas, muestras y relaciones de bardas, cumplió con lo establecido en la normatividad aplicable, con excepción de lo que a continuación se detalla:

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1), específicamente de la precandidata Emma Ventura Cortes, se observó una factura a nombre de MC que cumple con requisitos fiscales; sin embargo, no se registró en el citado reporte. El caso en comento se detalla a continuación:



ENTIDAD	DISTRITO	FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Jalisco	19	471	16-02-15	Hibris Yael Medina López	1 millar tarjetas frente brillante 90 vinil de recorte de calcas 100 vinil de impresión con suaje 500 trípticos doblados 5 lonas GF bastilla y ojillos	\$3,480.00

En consecuencia, se le solicitó que presentara las correcciones que procedan en el Aplicativo, los recibos “RM-CI” Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno, los contratos de comodato y/o donación, el formato “CF-RM-CI” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno 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 45, 46, 47, numeral 1, inciso a); 106 numeral 2; 107 numeral 3; 126, 195, 204, 205 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

La respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó la póliza de registro con su respectiva documentación soporte debidamente registrada en el Aplicativo, razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC proporcionó documentación soporte consistente en una factura y credencial para votar con fotografía; sin embargo, no se localizó el registros de dicha factura en el “Reporte de ingresos y egresos” (Plantilla 1), ni en los

“Informes de Precampaña” (Plantilla 2). A continuación se detalla el caso en comento:

ENTIDAD	DISTRITO	FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	BIEN APORTADO	IMPORTE
Jalisco	9	F-108	19-02-15	Goned S. de R.L. de C.V.	300 Lonas Gran Formato de 1m x 0.6m.	\$7,308.00

Aunado a lo anterior, omitió proporcionar el contrato de donación, copia del cheque con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiarios” o copia de la transferencia electrónica y las muestras de la propaganda señalada en el cuadro que antecede.

En consecuencia, se le solicitó que presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo, las copias del cheque con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica, los recibos “RSES”, el contrato de comodato y/o donación, el formato “CF-RSES” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes en especie, según sea el caso 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; 56, numerales 3, 4 y 5 y 63 de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 74, 105, 106 numeral 2; 107, 126, 127, 195 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 3 y 4 del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”*

La respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó la póliza de registro con su respectiva documentación soporte debidamente registrada en el Aplicativo, razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en la Plantilla 1 “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC registró operaciones en la subcuenta de Gastos de Propaganda utilitaria y eventos; sin embargo, omitió presentar las muestras correspondientes, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	CARGO	BIEN APORTADO	IMPORTE	REF
Jalisco	7	José Guadalupe Gutiérrez Razo	Diputado Federal	1500 calcomanías papel biodegradable	\$2,436.00	
Jalisco	7	Rocío Chávez Márquez	Diputado Federal	15 Lonas de 1x2 mts	1,740.00	(1)
Jalisco	9	Claudia Helena Carmona	Diputado Federal	1 lona STD 3X2 mts, 1 lona STD 1.20X0.80 mts, 1 lona STD 1.20X0.80 mts y 10 lonas 1.20x0.80 mts	914.54	(1)
<b>TOTAL</b>					<b>\$5,090.54</b>	

Adicionalmente, en los casos señalados con índice (1) en la columna de “REF” del cuadro que antecede no presentó el permiso correspondiente para la colocación de las lonas, como lo establece el Reglamento de la materia.

En consecuencia, se le solicitó que presentara las muestras y/o fotografías de la propaganda, los permisos para la colocación de la publicidad, anexando la copia de credencial para votar 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; 127, 204, 205, 210, 241 inciso i); 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, con relación al Punto de Acuerdo Primero, artículo 4, inciso f) y g) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

La respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó los permisos para la colocación de la publicidad, anexando la copia de credencial para votar, la póliza de registro con su respectiva documentación soporte, la cual contiene muestras y la relación de bardas debidamente registrada en el Aplicativo, razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que MC registró gastos de propaganda, presentando como soporte documental un contrato de donación; sin embargo, el importe manifestado en el mismo contra lo registrado en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1), no coinciden, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE	IMPORTE DEL CONTRATO	IMPORTE (PLANTILLA 1)	DIFERENCIAS
Jalisco	5	Luis Ernesto Munguía González	\$18,350.60	\$22,968.00	\$4,617.40

Adicionalmente, se observó que el contrato de comodato carece de las firmas correspondientes y omitió presentar la factura correspondiente o en su caso, las cotizaciones que amparen la valuación de dicho gasto.

Se solicitó a MC presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo, el contrato de comodato debidamente firmado, las facturas originales con la totalidad de los requisitos fiscales o en su caso dos cotizaciones 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; 26 numeral 1 inciso a); 127, 241, numeral 1 inciso i), y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, con relación al Punto de Acuerdo Primero, artículo 4, inciso f) y g) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

La respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó la póliza de registro con su respectiva documentación soporte, la cual contiene el contrato correspondiente y cuyo monto coincide con el importe registrado en el Aplicativo; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a la documentación cargada en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) del “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó un registro en la subcuenta de “Gastos de Propaganda”, que presenta como soporte documental una factura, una muestra de la propaganda y un contrato de donación; sin embargo, el contrato indica un importe mayor a lo registrado y soportado con factura, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	BIEN APORTADO	IMPORTE DEL CONTRATO	IMPORTE DE FACTURAS	DIF
Jalisco	4	Carlos Lomelí Jalisco	127 B	18-02-15	Grupo Larios Vázquez SA de CV	100 Lonas de 1x1.8 mts	\$11,600.00	\$8,120.00	\$3,480.00

Se solicitaron las correcciones que procedieran en el Aplicativo, 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; 56, numeral 4 de la Ley General de Partidos Políticos, 127 numeral 1, 291, numeral 1 y 296, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización, con relación al Punto de Acuerdo Primero, artículo 4, inciso f) y g) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

La respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó la póliza de registro con su respectiva documentación soporte, la cual contiene el contrato correspondiente y cuyo importe manifestado en el mismo coincide con el importe reportado en la factura registrada en el Aplicativo; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión a la Información registrada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña” apartado “Reportes Semanales de Operaciones de Ingresos y Gastos”, (Plantilla 1), se observó que MC duplicó el registro de algunas operaciones, correspondientes al precandidato Jonadab Martínez García, en el Distrito 11 del estado de Jalisco, los casos en comento se detallan a continuación:

OPERACION	ID_CATALOGO_CUENTA_PADRE	DESCRIPCION_CAT_PADRE	ID_CATALOGO_HIJO	DESCRIPCION_CAT_HIJO	REFERENCIA_1	RFC_PRESTADOR	FECHA_HORA DE REGISTRO	
							13/02/2015 20:33	28/02/2015 00:19
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5106	Propaganda Utilitaria	FF9D7	AEQJ8011135B0	\$8,004.00	\$8,004.00
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5101	Mantas	A509	EARL830418HQ7	2,436.00	2,436.00
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5101	Mantas	A510	EARL830418HQ7	2,436.00	2,436.00
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5101	Mantas	A511	EARL830418HQ7	2,436.00	2,436.00
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5111	Otros	140	MOGC7808102E4	394.40	394.40
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5102	Volantes	140	MOGC7808102E4	3,329.20	3,329.20
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5101	Mantas	140	MOGC7808102E4	6,542.40	6,542.40
EGRESO	510	Gastos de propaganda	5100	Bardas	69	CPR1207268F7	14,500.00	14,500.00
<b>TOTAL</b>							<b>\$40,078.00</b>	<b>\$40,078.00</b>

Adicionalmente, por lo que se refiere al Informe de Precampaña, se observó que éste fue presentado sin importes.

Se solicitó a MC presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d), de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 76, numeral 1, inciso a) y, 79, numeral 1, inciso a) la Ley General de

Partidos Políticos, así como 45, 46, 296, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

La respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó las correcciones al Aplicativo eliminando la duplicidad de los registros, asimismo presentó el informe de precampaña con el importe correcto; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) egresos por concepto de “Gastos de Propaganda”; sin embargo, omitió presentar la documentación comprobatoria correspondiente a dichos gastos, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	DESCRIPCION	IMPORTE
Jalisco	14	Víctor Manuel Sánchez Orozco	Mantas	\$19,894.00

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran en cada uno de ellos los importes reportados.
- Los recibos “RMES” o “RSES”, según fuera el caso, así como las cotizaciones que ampararan las aportaciones correspondientes al uso de los bienes otorgados en comodato.

- Los comprobantes correspondientes a los gastos realizados en original con la totalidad de requisitos fiscales.
- El contrato de donación o comodato correspondiente a las aportaciones en especie realizadas, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad.
- Las muestras correspondientes a la propaganda utilizada.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196, numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 56, numerales 3, 4 y 5; 63; 76, numeral 1, inciso b) y 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos así como 45, 46, 47, numeral 1, inciso a); 126, 127, 195, 216, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada se observó que omitió incluir la documentación comprobatoria correspondiente a las mantas utilizadas descritas en el cuadro que antecede, razón por la cual la observación no quedó subsanada por un total de \$19,894.00. (Conclusión 7).

En consecuencia al no presentar, la documentación soporte correspondiente al registro reportado, MC incumplió con lo dispuesto en el artículo 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización.



## Mantas

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC informó en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) egresos por concepto de “Mantas”; sin embargo, omitió presentar la relación que detalle la ubicación de las mismas y la documentación soporte consistente en permisos de colocación y copia de la credencial para votar de las personas que autorizaron su colocación, los casos en comento se detallan a continuación:

NOMBRE	ENTIDAD	DTTO.	CONCEPTO	IMPORTE	REF.
Martínez García Jonadab	Jalisco	11	100 pzas lona impresa	\$2,436.00	
Martínez García Jonadab	Jalisco	11	100 pzas lona impresa	2,436.00	
Martínez García Jonadab	Jalisco	11	100 pzas lona impresa	2,436.00	
Martínez García Jonadab	Jalisco	11	120 m2 lona impresa	6,542.40	(1)
Víctor Manuel Sánchez Orozco	Jalisco	14	Mantas	19,894.00	
<b>TOTAL</b>				<b>\$33,744.40</b>	

Adicionalmente por lo que se refiere al caso señalado con índice (1) en la columna “REF.” del cuadro que antecede, MC omitió presentar las muestras correspondientes.

Se solicitó a MC que presentara el detalle de la ubicación y las medidas exactas de las bardas, los permisos de colocación y copia de la identificación oficial de la persona que autoriza su colocación en el inmueble, las muestras y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 216, 241, numeral 1, inciso i) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada se observó que presentó el contrato de prestación de bienes o servicios, la ubicación y medidas de las lonas utilizadas para precampaña, copia de la identificación oficial de la persona que autorizó la colocación de la misma y las muestras, razón por la cual la observación quedó subsanada.

## **Bardas**

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en la Plantilla 1, “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” egresos por concepto de “Bardas” con documentación soporte consistente en contrato, muestras y permisos de colocación; sin embargo, omitió presentar la relación que detalle la ubicación de las mismas, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	PRECANDIDATO	IMPORTE
Jalisco	11	Martínez García Jonadab	\$14,500.00

Se solicitó a MC que presentara la relación que detalle la ubicación y las medidas exactas de las bardas y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 216, 241, numeral 1, inciso i) y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada se observó que MC presentó la relación con la ubicación y las medidas de las bardas, razón por la cual la observación quedó subsanada.

### **Espectaculares y propaganda colocada en la vía pública**

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en el “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) egresos por concepto de “Espectaculares”; presentando documentación soporte consistente en facturas y copia del cheque; sin embargo, omitió presentar los contratos de prestación de servicios así como las hojas membretadas y las muestras, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTO.	NOMBRE	CONCEPTO	NO. CHEQUE	IMPORTE
Jalisco	10	Macedonio Salomón Támez Guajardo	Renta de espectacular y la impresión de la respectiva lona, En Vallarta y López Cotilla pte-ote V.F. DEL 9/02/15 - 17/02/15	26	\$4,290.10
Jalisco	10	Macedonio Salomón Támez Guajardo	Renta de espectacular y la impresión de la respectiva lona. En Av. López Mateos 2014 esq. Periférico del 10 al 17 de febrero 2015	27	5,712.51
Jalisco	10	Macedonio Salomón Támez Guajardo	Renta de espectacular y la impresión de la respectiva lona en Av. Ladrón de Guevara 1629 Copérnico V/C del 10 al 17 de febrero 2015.	28	5,712.51
Jalisco	10	Macedonio Salomón Támez Guajardo	Renta de espectacular y la impresión de la respectiva lona en Av. María Otero 6240 V.D. P.Q.: MM 1256643 10 al 17 de febrero 2015	29	5,712.51
TOTAL					\$21,427.63

Se solicitó a MC que presentara los contratos de prestación de bienes o servicios, las hojas membretadas, las muestras correspondientes a los espectaculares detallados en el cuadro que antecede y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 207, numerales 1, inciso c), y 5; y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la revisión a la documentación presentada se observó que presentó el contrato de prestación de bienes o servicios, las hojas membretadas y las muestras correspondientes, razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en el “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” (Plantilla 1) egresos por concepto de “Espectaculares”; presentando documentación soporte consistente en facturas, contrato de prestación de servicios; sin embargo, el contrato carece de las firmas correspondientes, así mismo, omitió presentar las muestras y hojas membretadas, los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE
Jalisco	16	Ralis Cumplido Germán Ernesto	Espectacular y la impresión de la lona. Ubicada en González Gallo y Lázaro Cárdenas V/D del 28 al 17 de febrero de 2015.	\$11,151.21
Jalisco	16	Ralis Cumplido Germán Ernesto	Espectacular y la impresión de la lona. Ubicada en González Gallo y Lázaro Cárdenas V/D del 28 al 17 de febrero de 2015.	7,477.24
<b>TOTAL</b>				<b>\$18,628.45</b>

Se solicitó a MC que presentara los contratos de prestación de bienes o servicios, las hojas membretadas, las muestras correspondientes y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 107, numeral 1; 207, numerales 1, inciso c) y 5; y 296, numeral 1, del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada se observó que presentó el contrato de prestación de bienes o servicios, las hojas membretadas y las muestras correspondientes, razón por la cual la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en la plantilla 1, “Reporte de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” egresos por concepto de “Espectaculares”; presentando documentación soporte consistente en factura; sin embargo, omitió presentar el contrato de prestación de servicios, las muestras y hojas membretadas, el caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE
Jalisco	14	Sánchez Orozco Víctor Manuel	Renta de dos anuncios espectaculares de 12.90x7.20 mts. Sitio en colón 4305, Esq. Av Patria, Ced 26/B Sitio en Lázaro Cárdenas 1943, (cruz del sur 17), Ced 28/A	\$34,800.00

Se solicitó a MC que presentara el contrato de prestación de bienes o servicios, las muestras correspondientes, las hojas membretadas y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como 107, numeral 1; 207, numerales, 1 inciso c), 5 y 296, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que las correcciones se presentan en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña e impresas”.*

De la verificación a la documentación presentada se observó que presentó el contrato de prestación de bienes o servicios, las hojas membretadas y las muestras correspondientes, razón por la cual la observación quedó subsanada.

#### **4.6.1.3.2 Gastos Operativos de Campaña Interna**

MC reportó un importe de \$46,267.25 por este concepto, el cual se revisó al 100%. De la revisión efectuada, se determinó que la documentación presentada en este rubro consistente en recibos, contratos de donación, facturas y muestras, cumplió con lo establecido en la normatividad aplicable, con excepción de lo que a continuación se detalla:

## Agenda de los precandidatos

- ♦ De la revisión a la información presentada por MC mediante el escrito núm. CON/TESO/031/15 de fecha 17 de febrero de 2015, manifestó que algunos precandidatos contaron con casas de precampaña; sin embargo, de la verificación al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la información de Precampaña”, no se localizaron egresos por concepto de casas de precampaña, los casos en comento se detallan a continuación:

PRECANDIDATO	DTTO.	ESTADO	UBICACIÓN
Gabriel Isaac Ulloa	2	Jalisco	Cerrada de la Parra #65 Col. Colinas del Valle, Lagos de Moreno
Carlos Lomeli Bolaños	4	Jalisco	Plaza San Isidro Periférico Norte #221, Col. San José del Bajío CP. 45150, Zapopan Jalisco
Verónica Delgadillo García	8	Jalisco	Manuel Paino #1797 esq. Juan de Dios Robledo, Col. Huerta Baeza, Guadalajara, Jalisco
Germán Ernesto Ralis Cumplido	16	Jalisco	Florida #325 Letra A, Col. Centro, Tlaquepaque
Armando Pérez Oliva	18	Jalisco	Obregón #44 Col. Centro CP.48900, Autlan de Navarro Jalisco

Conviene señalar que para el sostenimiento de una casa de precampaña se requiere del pago de arrendamiento, luz, papelería y mantenimiento de las instalaciones; asimismo, si dicha casa fue otorgada en comodato, representó un ingreso para MC, mismo que debió ser reportado como una aportación en especie de precandidatos, militantes o simpatizantes, según sea el caso; sin embargo, los ingresos y gastos deberán verse reflejados en los informes de precampaña presentados por los precandidatos.

Se solicitó a MC que presentara las correcciones que procedieran al Aplicativo, Los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno, los contratos de comodato y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 76, numeral 1, inciso b) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47, numeral 1, inciso a); 74, 105, 106, numeral 2; 107, 126, 127, 195, 199, numeral 4, inciso b); 206 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Las casas de precampaña señaladas, fueron ubicaciones provisionales en las que los precandidatos que contaron con ellas, realizaron actividades de precampaña, sin contar con equipos, insumos o infraestructura especializada, por tanto, el pago de los servicios de luz, mantenimiento de las instalaciones y todos los demás relacionados con el uso de una propiedad fueron parte del arrendamiento, así mismo, respecto a los gastos de papelería, es importante señalar que no se realizaron.*

*Así mismo, cabe mencionar que la razón por la que no se presentó la información a través del Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la información de Precampaña, se debe a que no contábamos con la documentación correspondiente en ese momento.*

*Así mismo, debido a que la capacidad del Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la información de Precampaña para cargar la documentación soporte en medio magnético es insuficiente, presento dicha documentación en medio magnético e impresa.*

*Por lo antes expuesto, en respuesta a su observación, le presento la documentación que soporta el arrendamiento de las casas de campaña señaladas, conforme a la siguiente tabla:*

PRECANDIDATO	DTTO.	ESTADO	UBICACIÓN	ACLARACIONES
Gabriel Isaac Ulloa	2	Jalisco	Cerrada de la Parra #65 Col. Colinas del Valle, Lagos de Moreno	Se presenta la Póliza de Diario 2,113 de la Comisión Operativa de Jalisco
Carlos Lomeli Bolaños	4	Jalisco	Plaza San Isidro Periférico Norte #221, Col. San José del Bajío CP. 45150, Zapopan Jalisco	Se presenta la Póliza de Diario 2,114 de la Comisión Operativa de Jalisco
Verónica Delgadillo García	8	Jalisco	Manuel Paino #1797 esq. Juan de Dios Robledo, Col. Huerta Baeza, Guadalajara, Jalisco	Se presenta la Póliza de Diario 2,110 de la Comisión Operativa de Jalisco
Germán Ernesto Ralis Cumplido	16	Jalisco	Florida #325 Letra A, Col. Centro, Tlaquepaque	Se presenta la Póliza de Diario 2,111 de la Comisión Operativa de Jalisco
Armando Pérez Oliva	18	Jalisco	Obregón #44 Col. Centro CP.48900, Autlan de Navarro Jalisco	Se presenta la Póliza de Diario 2,115 de la Comisión Operativa de Jalisco

(...)



De la revisión a la información y documentación proporcionada por MC, se observó que presentó las correcciones el Aplicativo, así como, los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato internamente debidamente requisitados, los contratos de donación celebrados por ambas partes, en los cuales se precisan los datos de identificación del donante, condiciones, precio pactado y forma de pago, debidamente firmados y las cotizaciones correspondientes; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la revisión a la información presentada por MC mediante el escrito núm. CON/TESO/031/15 de fecha 17 de febrero de 2015, se observó que manifestó que algunos precandidatos reportaron la agenda de eventos; sin embargo, de la verificación al “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la información de Precampaña” no se localizaron egresos por concepto de los eventos que se detallan a continuación:

EVENTOS				HORARIO		PERSONA ASIGNADA	REF
PRECANDIDATO	DTO.	ENTIDAD	FECHA	INICIO	FIN		
Mario Ramos del Carmen	4	Guerrero	17/02/2015	08:00	16:00	C.P. Pedro Díaz Melgoza	(2)
Mario Ramos del Carmen	4	Guerrero	18/02/2015	09:30	12:30	C.P. Pedro Díaz Melgoza	
Gabriel Isaac Ulloa	2	Jalisco	10/02/2015	11:30	14:30	Aron Peña Guitron	(2)
Carlos Lomeli Bolaños	4	Jalisco	18/02/2015	17:00	19:00	José Irán Torres Salcedo	(2)
Luis Ernesto Munguía González	5	Jalisco	18/02/2015	19:00	20:00	Juan Antonio Alba	(2)
Mirza Flores Gómez	6	Jalisco	18/02/2015	19:00	20:00	Edgar Villalobos	(2)
María Candelaria Ocho Avalos	9	Jalisco	18/02/2015	09:30	11:00	Lorena Vázquez	(1)
Macedonio Salomón Tamez Guajardo	10	Jalisco	18/02/2015	11:00	13:00	Carlos Equihua Ramírez	(2)
Jonadab Martínez García	11	Jalisco	18/02/2015	18:00	21:00	Miriam Paulina Cisneros	(2)
Salvador Zamora Zamora	12	Jalisco	10/02/2015	18:00	19:30	Bardo Galindo Ulloa	(2)
Germán Ernesto Ralis Cumplido	16	Jalisco	18/02/2015	17:00	18:00	Marcela Aceves Sánchez	(2)
Emma Ventura Cortes	19	Jalisco	18/02/2015	13:00	16:00	Hugo Patricio Ramírez Peña	(2)

Se solicitó a MC que presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo, los comprobantes originales y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 76, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así

como 45, 46, 47, numeral 1, inciso a); 106, numeral 3; 107, 126, 127, 193, 195, 199, numeral 4, inciso b); 206 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):  
Hago de su conocimiento que respecto a los eventos señalados se presenta lo que se expone en la tabla siguiente:*

EVENTOS				PERSONA ASIGNADA	ACLARACIONES
PRECANDIDATO	DTO.	ENTIDAD	FECHA		
Mario Ramos del Carmen	4	Guerrero	17/02/2015	C.P. Pedro Díaz Melgoza	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Mario Ramos del Carmen	4	Guerrero	18/02/2015	C.P. Pedro Díaz Melgoza	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Gabriel Isaac Ulloa	2	Jalisco	10/02/2015	Aron Peña Guitron	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Carlos Lomeli Bolaños	4	Jalisco	18/02/2015	José Irán Torres Salcedo	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Luis Ernesto Munguía González	5	Jalisco	18/02/2015	Juan Antonio Alba	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Mirza Flores Gómez	6	Jalisco	18/02/2015	Edgar Villalobos	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
María Candelaria Ocho Avalos	9	Jalisco	18/02/2015	Lorena Vázquez	Se presenta la póliza de Diario 2,112 de la Comisión Operativa de Jalisco en el ANEXO III
Macedonio Salomón Tamez Guajardo	10	Jalisco	18/02/2015	Carlos Equihua Ramírez	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Jonadab Martínez García	11	Jalisco	18/02/2015	Miriam Paulina Cisneros	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Salvador Zamora Zamora	12	Jalisco	10/02/2015	Bardo Galindo Ulloa	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Germán Ernesto Ralis Cumplido	16	Jalisco	18/02/2015	Marcela Aceves Sánchez	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.
Emma Ventura Cortes	19	Jalisco	18/02/2015	Hugo Patricio Ramírez Peña	Evento sin costo, se presenta copia del escrito firmado por el Precandidato.

*Por tanto, es importante señalar que de los eventos que no representaron no se presentó documentación en el Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña debido a que no se generan registros contables al respecto.*

*Así mismo de las que si representaron un costo se presenta la documentación correspondiente en respuesta a su observación”.*

De la revisión a la información y documentación presentada se determinó lo siguiente:

Por lo que se refiere al precandidato señalado con índice (1) en la columna “REF” del cuadro inicial de la observación, se observó que presentó las correcciones en el Aplicativo, así como los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno debidamente requisitados, los contratos de donación, la cotización y/o factura correspondientes, razón por la cual la observación quedó subsanada.

Los casos señalados con índice (2) en la columna “REF”, se observó que presentó copia de escritos firmados por los precandidatos en los cuales manifiestan que los eventos en cuestión no tuvieron costo alguno; por tal razón, la observación quedó subsanada.

#### **4.6.3.3 Gastos en Diarios, Revistas y Medios**

MC no reportó egresos por este concepto.

#### **4.6.3.4 Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.**

MC no reportó egresos por este concepto.

#### **4.6.3.5 Monitoreo de Espectaculares, Propaganda 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, realizará las gestiones necesarias para llevar a cabo monitoreo de anuncios espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública 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 citado monitoreo, con la finalidad de que la autoridad electoral contará con mayores elementos de convicción que le permitieran tener certeza respecto de los datos reportados en los informes presentados por los partidos políticos atendiendo a lo dispuesto en el punto 39.2.1 del Plan y Calendario Integral del Proceso Electoral Federal 2014-2015, respecto al 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 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.

El monitoreo se llevó a cabo en dos etapas durante el periodo de precampaña en 31 entidades federativas del país, utilizando los dispositivos para el registro de los testigos y almacenados en el “Sistema Integral de Monitoreo de Espectaculares y Medios Impresos”, SIMEMI, en el que se obtuvieron muestras de propaganda electoral colocada en anuncios espectaculares, bardas, mantas, muros, entre otros, con el propósito de llevar a cabo la compulsión de la información monitoreada contra lo reportado y registrado por los partidos políticos durante la precampañas relativas al Proceso Electoral Federal de 2014-2015.

En consecuencia, al efectuar la compulsión correspondiente con la documentación soporte que amparen los Informes de Precampaña, se observaron espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública que no fueron reportados, como se detalla a continuación:

- ♦ Al cotejar las evidencias obtenidas del monitoreo de anuncios espectaculares contra lo reflejado en el “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en la Plantilla 1 “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” egresos por conceptos de propaganda; sin embargo, al verificar la documentación soporte, se determinó que ninguno corresponde a las evidencias obtenidas en el proceso de monitoreo, los casos en comento se señalaron con índice **(1)** en la columna “REF” del Anexo 4 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 6** del presente Dictamen.

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/2299/15 de fecha 19 de febrero de 2015, recibido por MC el 20 del mismo mes y año, se le notificó el reporte y las muestras de la primera etapa del monitoreo de anuncios espectaculares; para mayor referencia se adjuntaron las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado, mismos que se detallan en el **Anexo 6** del presente Dictamen.

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Indicara el motivo por el cual no fueron reportados los gastos de propaganda correspondientes a los precandidatos señalados en el **Anexo 6** del presente oficio, en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran con los importes reportados en cada uno de ellos.
- En caso de que los gastos hubieran sido efectuados con recursos del partido:
  - Las facturas originales correspondientes a los gastos erogados, a nombre del partido y 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 para el Distrito Federal, que en el año de 2015 equivalen a \$6,309.00 (90 x \$70.10), con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica.
- En caso de que los gastos correspondieran a aportaciones:
  - Los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno, “RSES” – Recibos de aportaciones de simpatizantes en especie.
  - En su caso, los contratos de comodato y/o donación celebrados por ambas partes, el cual debía contener los datos de identificación del comprador, condiciones, precio pactado y forma de pago, debidamente firmado.
  - En su caso, el formato “CF-RM-CI” - Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno y/o “CF-RSES” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes en especie.
- El formato “IPR-S-D”, Informe de precampaña para precandidatos al cargo de senadores, diputados y aspirantes, debidamente corregido, con las firmas del titular del órgano de finanzas del partido y del precandidato.
- 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; 56, numerales 3, 4 y 5; 63, 76, numeral 1, inciso b) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47, numeral 1, inciso a); 74, 105, 106, numeral 2; 107, 126, 127, 195, 207, 208, 296 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015 del 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la documentación solicitada se presenta en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III.”*

De la documentación e información presentada por MC, se determinó lo siguiente:

Por lo que se refiere a los registros señalados con índice (1A) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6**, presentó el escrito de fecha 24 de febrero de 2015, mediante el cual el director administrativo de Intermedia de Mexicali, S.A. de C.V., hace constar que la precandidata colabora en dicha empresa en la conducción y producción de un programa, por lo que se pudo constatar que las evidencias detectadas en el monitoreo de espectaculares corresponden a la promoción de dicho programa; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

De los casos señalados con índice (1B) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6** del presente Dictamen, se observó que las evidencias fueron reportadas en el Aplicativo, como gastos de propaganda, asimismo presentó pólizas, relación detallada y muestras; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

En los casos señalados con índice (1C) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6** del presente Dictamen, no se localizó la documentación comprobatoria de las erogaciones realizadas correspondientes a las evidencias obtenidas del monitoreo de anuncios espectaculares, por lo que esta autoridad no tuvo certeza respecto al registro de dichas evidencias; por tal razón, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 8).

En consecuencia, al no haber reportado los gastos por concepto de una manta y una barda señalados con índice (1C) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6** del presente Dictamen, por un importe total de \$3,353.24, MC incumplió con lo dispuesto en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos; 127, numerales 1 y 2) del Reglamento de Fiscalización, en relación con lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015.

Derivado de la Metodología para la determinación del costo aplicable a los anuncios espectaculares colocados en la vía pública, señalada en el punto 3.5. bardas y mantas de la “Metodología utilizada para cuantificar gastos no reportados” del Dictamen Consolidado, con fundamento en lo establecido en el artículo 27 del Reglamento de Fiscalización, la Unidad Técnica de Fiscalización determinó el costo unitario de los anuncios no reportados por MC, mismo que fue aplicado en cada una de las evidencias obtenidas y no subsanadas.

NOMBRE PRECANDIDATO	ENTIDAD	FECHA	MANTAS	BARDA	TOTAL
Jonabad Martínez García	Jalisco	14/02/2015	1		1
Manuel Martínez Nieto	México	13/02/2015		1	1

## Mantas

- Una vez obtenido el costo por metro cuadrado de la propaganda en mantas, señalada en el punto 3.5 “Determinación de Costos” del Dictamen Consolidado, se procedió a determinar el valor de la propaganda no reportada de la forma siguiente:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	PROPAGANDA NO REPORTADA	METROS CUADRADOS (A)	COSTO POR M2 (B)	IMPORTE (A)*(B)
Jalisco	11	Jonadab Martínez García	Manta	1	1	\$184.64	\$184.64

El detalle de la manta no reportada se detalla en el **Anexo 6** del presente Dictamen.

MC omitió reportar el ingreso o egreso correspondiente a 1 manta que beneficia a los precandidatos señalados en el cuadro anterior, por un monto total de \$187.64, propaganda que fue detectada derivado del monitoreo realizado a través del Sistema Integral de Monitoreo (SIMEMI).

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.



## Pinta de Bardas

- Una vez obtenido el costo por metro cuadrado de la propaganda en pinta de bardas no reportada, señalada en el punto 3.5 “Determinación de Costos” del Dictamen Consolidado, se procedió a determinar el valor de la propaganda no reportada de la forma siguiente:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	PROPAGANDA NO REPORTADA	METROS CUADRADOS (A)	COSTO POR M2 (B)	IMPORTE (A)*(B)
Estado de México	12	Manuel Martínez Nieto	Bardas	1	60	\$52.81	\$3,168.60

El detalle de la pinta de bardas no reportada se detalla en el **Anexo 6** del presente Dictamen.

MC omitió reportar el ingreso o egreso correspondiente a la pinta de 1 barda que benefició al precandidato señalado en el cuadro anterior, por un monto total de \$3,168.60, propaganda que fue detectada derivado del monitoreo realizado a través del Sistema Integral de Monitoreo (SIMEMI).

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.

Adicionalmente, el gasto no reportado se acumuló para efectos del rebase de tope de gastos de precampaña.

- ♦ Al cotejar las evidencias obtenidas del monitoreo de anuncios espectaculares contra lo reportado en el “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC reportó en la Plantilla 1 “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” gastos por conceptos de propaganda; sin embargo, al verificar la documentación soporte, se determinó que no se encuentran reportados, los casos en comento se detallan a continuación:

CONS.	ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	PROPAGANDA DETECTADA	NO DE EVIDENCIAS
1	Jalisco	6	Mirza Flores Gómez	Espectaculares	2
2	Jalisco	9	María Candelaria Ochoa Avalos	Espectaculares	1

El detalle de la propaganda recabada del monitoreo se señaló con índice (2) en la columna “REF” del anexo 4 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 6** del presente Dictamen.

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/2299/15 de fecha 19 de febrero de 2015, recibido por MC el 20 del mismo mes y año se notificó el reporte y las muestras del primer monitoreo de espectaculares; sin embargo, para mayor referencia se adjuntaron al oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara las correcciones que procedieran al Aplicativo, las facturas originales con la totalidad de requisitos fiscales, las copias de los cheques con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica, los contratos de prestación de bienes o servicios, las muestras, las hojas membretadas 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; 56, numerales 3, 4 y 5; 63; 76 numeral 1, inciso b) de la Ley General de Partidos Políticos así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a), 126, 127, 195, 216, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 2, 4 y 5 del Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015 del 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Mediante el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la documentación solicitada se presenta en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, la respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que respecto de los precandidatos señalados con índice (2A) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6** del presente Dictamen, se observó que reportó los gastos por concepto de espectaculares colocados en la vía pública de los precandidatos señalados en la aplicación informática “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña” dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como el “Informe de Precampaña”; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ Al cotejar las evidencias obtenidas del monitoreo de anuncios espectaculares contra lo reportado en el “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC registró en la Plantilla 1 “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” egresos por conceptos de espectaculares; sin embargo, al verificar los archivos adjuntos, se detectó que omitió presentar las muestras de los gastos realizados por concepto de anuncios espectaculares sobre los casos que se detallan a continuación:

CONS.	ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO
1	Jalisco	4	Carlos Lomelí Bolaños
2	Jalisco	8	Verónica Delgadillo García
3	Jalisco	10	Macedonio Salomón Tamez Guajardo
4	Jalisco	14	Víctor Manuel Sánchez Orozco
5	Jalisco	16	Germán Ernesto Ralis Cumplido

Aun cuando MC reportó gastos por concepto de espectaculares, esta autoridad no tuvo certeza de que las evidencias correspondían a los gastos reportados.

El detalle de la propaganda recabada del monitoreo se señalan con índice (3) en la columna “REF” del Anexo 4 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 6** del presente Dictamen.

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/2299/15 de fecha 19 de febrero de 2015, recibido por MC el 20 del mismo mes y año, se le notificó el reporte y las muestras del primer monitoreo de espectaculares; sin embargo, para mayor referencia se adjuntaron al oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara las muestras correspondientes a la propaganda contratada, las correcciones que procedieran en el Aplicativo, las facturas con la totalidad de requisitos fiscales, las copias de los cheques con la leyenda “para

abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica, los contratos de prestación de bienes o servicios las hojas membretadas 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; 55, numeral 1, 56, numerales 3, 4 y 5; 63; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos así como 33, numeral 1, inciso i), 45, 46, 47 numeral 1, inciso a), 126, 195, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4, inciso f) del Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015 del 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la documentación solicitada se presenta en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se observó que respecto a los casos señalados con índice (3A) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6** del presente Dictamen, presentó las muestras correspondientes a los espectaculares colocados en la vía pública, las cuales coinciden con las evidencias obtenidas en el monitoreo de anuncios espectaculares realizado por esta autoridad; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ Al cotejar las evidencias obtenidas del monitoreo de anuncios espectaculares contra lo reportado en el “Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña”, se observó que MC registró en la Plantilla 1 “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos” egresos por concepto de bardas; sin embargo, al verificar los archivos adjuntos, se detectó

que omitió presentar las muestras correspondientes, los casos en comento se detallan a continuación:

CONSECUTIVO	ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO
1	Jalisco	4	Carlos Lomeli Bolaños
2	Jalisco	8	Verónica Delgadillo García
3	Jalisco	11	Jonadab Martínez García

El detalle de la propaganda recabada del monitoreo que se señalan con índice (4) en la columna “REF” del Anexo 4 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 6** del presente Dictamen.

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/2299/15 de fecha 19 de febrero de 2015, recibido por MC el 20 del mismo mes y año se le notificó el reporte y las muestras del primer monitoreo de espectaculares; sin embargo, para mayor referencia se adjuntaron al oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara la relación por la totalidad de bardas reportadas, las correcciones que procedieran al Aplicativo, las facturas con la totalidad de requisitos fiscales, las copias de los cheques con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica los contratos de prestación de bienes o servicios 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; 55, numeral 1; 56, numerales 3, 4 y 5, 63, 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos así como 33, numeral 1, inciso i); 45, 46, 47, numeral 1, inciso a), 126, 127, 195, 216, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4, inciso f) del Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015 del 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la documentación solicitada se presenta en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III’.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se observó que proporcionó la relación detallada con la totalidad de los requisitos que establece la normatividad de las bardas reportadas, así como las muestras correspondientes a las bardas señaladas, de los casos detallados con (4A) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 6** del presente Dictamen; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la realización a la segunda etapa de monitoreo 2015, se observaron Muros, Mantas y Panorámicos; sin embargo, dichas propagandas se exhibieron fuera del periodo de precampaña, es decir, entre el 23 y 28 de febrero de 2015. Los casos en comento se detallan a continuación:

ID MONITOREO ESPECTACULAR	ID EXURVEY	TICKET	DESCRIPCIÓN CARGO	NOMBRE CANDIDATO	ENTIDAD	MUNICIPIO	DISTRITO	FECHA DE CREACIÓN
38052	38694	59283	Diputado	Angélica Tinajero	México	Cuautitlán Izcalli	7	23/02/2015 10:55
38053	38695	59283	Diputado	Angélica Tinajero	México	Cuautitlán Izcalli	7	23/02/2015 11:12
38054	38696	59289	Diputado	Fabiola Villegas Hernández	México	Nicolás Romero	4	23/02/2015 12:45
38055	38697	59289	Diputado	Fabiola Villegas Hernández	México	Nicolás Romero	4	23/02/2015 13:13
38069	38711	59301	Diputado	Ernesto Tapia Magaña	México	Tultitlán	8	25/02/2015 00:40
38150	38792	59325	Diputado	Eduardo Blanca Dieste	Puebla	San Pedro Cholula	10	24/02/2015 13:19
38410	39060	59464	Diputado	Esmeralda Isabel De Luna Sánchez	México	Toluca	26	28/02/2015 12:13
38460	39110	59476	Diputado	Alan Jesús Falomir Sáenz	Chihuahua	Chihuahua	6	27/02/2015 10:09
38475	39125	59476	Diputado	Alan Jesús Falomir Sáenz	Chihuahua	Chihuahua	6	27/02/2015 13:22
38539	39189	59500	Diputado	Alfonso Christian Rule Castro	Oaxaca	Oaxaca De Juárez	8	26/02/2015 14:44
38672	39322	59524	Diputado	Antonio Acuña Millán	Sinaloa	Mazatlán	8	27/02/2015 12:05
38673	39323	59524	Diputado	Antonio Acuña Millán	Sinaloa	Mazatlán	8	27/02/2015 12:13
38676	39326	59530	Diputado	Silvia Avelina Nava Nava	Tlaxcala	Tlaxcala	2	25/02/2015 11:05
38677	39327	59530	Diputado	Silvia Avelina Nava Nava	Tlaxcala	Tlaxcala	2	25/02/2015 11:25
38684	39334	59530	Diputado	Silvia Avelina Nava Nava	Tlaxcala	Tlaxcala	2	25/02/2015 13:41
38816	39466	59560	Diputado	Juan Carlos Castro Pérez	Veracruz	Córdoba	16	27/02/2015 13:32
38817	39467	59560	Diputado	Juan Carlos Castro Pérez	Veracruz	Córdoba	16	27/02/2015 13:58
38818	39468	59560	Diputado	Juan Carlos Castro Pérez	Veracruz	Córdoba	16	27/02/2015 15:33
38962	39612	59584	Diputado	María Trinidad Vaca Chacón	Baja California	Mexicali	7	24/02/2015 10:03
38964	39614	59584	Diputado	María Trinidad Vaca Chacón	Baja California	Mexicali	7	24/02/2015 10:58
39149	39799	59626	Diputado	Victor Manuel Sánchez	Jalisco	Guadalajara	14	24/02/2015 12:20
39151	39801	59626	Diputado	Verónica Delgadillo	Jalisco	Guadalajara	8	24/02/2015 13:48

ID MONITOREO ESPECTACULAR	ID EXURVEY	TICKET	DESCRIPCIÓN CARGO	NOMBRE CANDIDATO	ENTIDAD	MUNICIPIO	DISTRITO	FECHA DE CREACIÓN
39152	39802	59626	Diputado	Víctor Manuel Sánchez	Jalisco	Guadalajara	14	25/02/2015 11:44
39153	39803	59626	Diputado	Jonabad Martínez García	Jalisco	Guadalajara	11	25/02/2015 13:36
39154	39804	59626	Diputado	María José Vuilleumier Dipp	Jalisco	Tlaquepaque	13	26/02/2015 11:18
39156	39806	59626	Diputado	Germán Ernesto Ralis Cumplido y Lourdes Martínez	Jalisco	Tlaquepaque	16	26/02/2015 12:10
39157	39807	59626	Diputado	Jonabad Martínez García	Jalisco	Guadalajara	11	28/02/2015 09:29
39158	39808	59626	Diputado	Jonabad Martínez García	Jalisco	Guadalajara	11	28/02/2015 12:08
39159	39809	59626	Diputado	Jonabad Martínez García	Jalisco	Guadalajara	11	28/02/2015 12:27
39317	39967	59704	Diputado	Francisco Javier Espinoza Olalde	Morelos	Cuernavaca	1	24/02/2015 13:08
39318	39968	59704	Diputado	Francisco Javier Espinoza Olalde	Morelos	Cuernavaca	1	24/02/2015 13:16
39388	40038	59722	Presidente	Fernando Elizondo Barragán	Nuevo León	Monterrey	6	23/02/2015 11:54
39389	40039	59722	Presidente	Fernando Elizondo Barragán	Nuevo León	Monterrey	10	24/02/2015 10:36

El periodo de precampaña federal del Proceso Electoral Federal 2014 – 2015 abarcó el periodo del 10 de enero al 18 de febrero de 2015.

Se solicitó a MC que presentara las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 229, numeral 3 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 25, numeral 1, inciso s); 56, numerales 3, 4 y 5, 63, 79, numeral 1, inciso a), fracción III; de la Ley General de Partidos Políticos; 45, 46, 47 numeral 1, inciso a), 126, 127, 195, 216, 296, 319 y 378 del Reglamento de Fiscalización así como lo establecido en el artículo 4, inciso f) del Acuerdo del Consejo General INE/CG13/2015 del 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Asimismo, es importante resaltar que en apego a la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales la obligación de retirar la*

*propaganda para partidos políticos, precandidatos y simpatizantes empieza tres días antes del inicio del plazo para el registro de candidatos de la elección de que se trate, por ello, Movimiento Ciudadano y sus precandidatos no están incumpliendo lo establecido por dicha Ley, ya que de acuerdo al Calendario Electoral 2015, publicado por el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación, en su actualización del 21 de enero de presente año, el registro de candidatos para el Proceso Electoral Federal 2014-2015 transcurre durante el periodo del 22 al 29 de marzo del presente año, en tanto que el Monitoreo fue realizado del 23 al 28 de febrero del presente año, periodo durante el cual, no se estaba obligado al retiro de dicha propaganda.*

*‘Artículo 212.*

*Los partidos políticos, precandidatos y simpatizantes están obligados a retirar su propaganda electoral de precampaña para su reciclaje, por lo menos tres días antes al inicio del plazo para el registro de candidatos de la elección de que se trate. De no retirarse, el Instituto o los Organismos Públicos Locales tomarán las medidas necesarias para su retiro con cargo a la ministración del financiamiento público que corresponda al partido, además de la imposición de la sanción que al respecto establezca esta Ley.’*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

Del análisis a la información presentada por MC, la respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales establece que los partidos políticos, precandidatos y simpatizantes están obligados a retirar su propaganda electoral de precampaña por lo menos tres días antes del inicio del plazo para el registro de candidatos de la elección de que se trate, es decir, por lo que respecta al Proceso Electoral Federal 2014-2015 fue a más tardar el 19 de marzo de 2015; razón por la cual, la observación se consideró atendida.

Aun cuando las evidencias localizadas en la segunda etapa de monitoreo de 2015 se reportaron en la aplicación informática “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se dará el debido seguimiento en el marco de la revisión de los informes de campaña del Proceso Electoral Federal 2014-2015, respecto de los candidatos que resultaron ganadores en la



contienda interna de MC, toda vez que los gastos reportados por los candidatos ganadores serán acumulados a su tope de gastos de campaña de conformidad con lo establecido en el artículo 191 del Reglamento de Fiscalización en concordancia con el artículo 76 numeral 1, inciso g) de la Ley General de Partidos Políticos.

### Propaganda Genérica detectada en el Monitoreo de Espectaculares

- ♦ La Unidad Técnica de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral realizó monitoreo de espectaculares y propaganda localizados en el territorio nacional durante 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 y aspirantes.

Derivado del monitoreo, se detectó propaganda y espectaculares genéricos, los cuales se describen a continuación:

ID EXURVEY	TICKET	DESCRIPCIÓN CARGO	ENTIDAD	MUNICIPIO	LEMA/VERSION	FECHA DE CREACIÓN	HORA	LATITUD	LONGITUD
37679	58767	Genérico	Puebla	Coronango	Movimiento Ciudadano	09/02/2015	10:46:00 a.m.	-98.2741017	19.13699858
37687	58773	Genérico	Puebla	Coronango	Movimiento Ciudadano	09/02/2015	12:19:00 p.m.	-98.283646	19.0759955
37697	58773	Genérico	Puebla	San Andrés Cholula	Movimiento Ciudadano	09/02/2015	02:11:00 p.m.	-98.2442202	19.02208266
37763	58785	Genérico	Puebla	Puebla	Movimiento Ciudadano	11/02/2015	02:30:00 p.m.	-98.1965398	19.06379871
37814	58791	Genérico	Puebla	Puebla	Movimiento Ciudadano	12/02/2015	02:59:00 p.m.	-98.2293671	19.06139618
37856	58809	Genérico Federal	Sinaloa	Culiacán	Siente el movimiento	11/02/2015	12:10:00 p.m.	-107.403311	24.80451264
37859	58809	Genérico Federal	Sinaloa	Culiacán	Estas &@%# reformas ameritan un movimiento	11/02/2015	12:57:00 p.m.	-107.410543	24.79347799
37865	58809	Genérico Federal	Sinaloa	Culiacán	Aunque no podemos ir hacia atrás y tener un nuevo comienzo, todos podemos empezar desde ahora y conseguir un nuevo final	11/02/2015	02:50:00 p.m.	-107.37946	24.83786641
37866	58809	Genérico Federal	Sinaloa	Culiacán	Pasión para ser más libres, para que todos los mexicanos puedan serlo y luchar día a día	11/02/2015	03:05:00 p.m.	-107.393252	24.84720088

ID	TICKET	DESCRIPCIÓN	ENTIDAD	MUNICIPIO	LEMA/VERSIÓN	FECHA DE	HORA	LATITUD	LONGITUD
					por sus sueños				
37873	58821	Genérico	Sinaloa	Sinaloa	movimiento ciudadano	13/02/2015	12:15:00 p.m.	-109.02038	25.77541182
37636	58755	Genérico	Veracruz	Veracruz	n/a	13/02/2015	12:31:00 p.m.	-96.1476197	19.17144084
37637	58755	Genérico	Veracruz	Veracruz	n/a	13/02/2015	12:36:00 p.m.	-96.1476973	19.17159289
37638	58755	Genérico	Veracruz	Veracruz	n/a	13/02/2015	12:40:00 p.m.	-96.147596	19.17223051
37639	58755	Genérico	Veracruz	Veracruz	n/a	13/02/2015	12:46:00 p.m.	-96.1475252	19.17230457
37640	58755	Genérico	Veracruz	Veracruz	n/a	13/02/2015	12:51:00 p.m.	-96.1474512	19.17230009
37641	58755	Genérico	Veracruz	Veracruz	n/a	13/02/2015	12:55:00 p.m.	-96.1474666	19.17225468
38760	59319	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	En educación mochilas y útiles gratis	24/02/2015	12:20:00 p.m.	-98.2928189	19.07834835
38761	59319	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Queremos más arboles y parques en las zonas urbanas	24/02/2015	12:26:00 p.m.	-98.2928676	19.07840021
38762	59319	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Con los impuestos tu puedes decidir en que invertirlos	24/02/2015	12:34:00 p.m.	-98.2929869	19.07837941
38763	59319	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Esperanza	24/02/2015	12:41:00 p.m.	-98.2933326	19.07856632
38764	59319	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Zapata	24/02/2015	12:46:00 p.m.	-98.2934111	19.07865032
38776	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	No indica	24/02/2015	10:43:00 a.m.	-98.2742044	19.13699591
38786	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Tu puedes decir en que invertirlos	24/02/2015	12:22:00 p.m.	-98.2927996	19.07833911
38787	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Áreas equipadas y espacio de calidad	24/02/2015	12:31:00 p.m.	-98.2928742	19.07837396
38788	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Mochila y útiles gratis para estudiantes de primaria	24/02/2015	12:38:00 p.m.	-98.292978	19.07836005
38789	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	La reforma energética se aprobó en 98 días cuanto falta para que se apruebe una educación de calidad	24/02/2015	12:44:00 p.m.	-98.293324	19.0786154
38790	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Cambiar	24/02/2015	12:51:00 p.m.	-98.2934121	19.07865339
38791	59325	Genérico	Puebla	San Pedro Cholula	Expresión	24/02/2015	12:55:00 p.m.	-98.2935798	19.07872885
38804	59337	Genérico	Sinaloa	Culiacan	México necesita movimiento	25/02/2015	09:55:00 a.m.	107.386504	24.79349102
38805	59337	Genérico	Sinaloa	Culiacan	siente el	25/02/2015	10:02:00	-	24.79346614

ID	TICKET	DESCRIPCIÓN	ENTIDAD	MUNICIPIO	LEMA/VERSIÓN	FECHA DE	HORA	LATITUD	LONGITUD
					movimiento		a.m.	107.386339	
39010	59433	Genérico	Sinaloa	Culiacan	Otra historia es posible	26/02/2015	12:05:00 p.m.	-107.40585	24.78024315
39011	59433	Genérico	Sinaloa	Culiacan	Un ciudadano informado es un ciudadano conciente	26/02/2015	12:14:00 p.m.	-107.4068	24.78075813
39320	59524	Genérico	Sinaloa	Mazatlan	El poder no está en el gobierno el poder está en el pueblo	27/02/2015	10:23:00 a.m.	-	106.379707
39321	59524	Genérico	Sinaloa	Mazatlan	Cambia tu forma de ver las cosas y las cosas cambiarán	27/02/2015	10:36:00 a.m.	-	106.383861
39445	59554	Genérico	Veracruz	Xalapa	Porque es tu derecho	26/02/2015	11:49:00 a.m.	-96.927877	19.54534474
39455	59554	Genérico	Veracruz	Xalapa	La educación es un derecho no un privilegio	26/02/2015	02:44:00 p.m.	-	96.9080858
39459	59554	Genérico	Veracruz	Xalapa	Quieres cambiar la historia	26/02/2015	03:49:00 p.m.	-	96.9185697
39687	59596	Genérico	Puebla	Puebla	Cruza el aguila	26/02/2015	11:08:00 p.m.	-	98.2279092
39960	59698	Genérico Federal	Tabasco	Centro	Somos la marea naranja	25/02/2015	11:10:00 a.m.	-	92.8466541
39995	59710	Genérico	Morelos	Temixco	Queremos cambiar la historia no repetirla	25/02/2015	11:21:00 a.m.	-	99.2248595

En consecuencia, esta autoridad dará seguimiento al registro contable de las erogaciones por concepto de propaganda y espectaculares genéricos detectados en la segunda etapa del monitoreo de espectaculares, en el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015.

#### 4.6.3.6 Monitoreo en Medios Impresos

En cumplimiento con lo establecido en el artículo 318 del Reglamento de Fiscalización, el cual señala que la Comisión de Fiscalización, a través de la Unidad Técnica de Fiscalización, 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 con elementos de prueba a través del monitoreo a 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 respecto 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 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 en 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 compulsión 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 un total de 2 testigos a favor de MC, los cuales corresponden a propaganda institucional, las cuales no se hicieron del conocimiento a MC, toda vez que se dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, los casos en comento se detallan a continuación:

No .	CATEGORÍA	FOLIO	FECHA	ENTIDAD	MEDIO IMPRESO	TIPO DE PUBLICACIÓN	PÁGINA	DESCRIPCION
1	Genérica	DF01389	06/01/2015	Distrito Federal	El Universal	Periódico	S/NP	Amenazas, Presiones y Chantajes de Javier Duarte
2	Genérica	DF01390	06/01/2015	Distrito Federal	Reforma	Periódico	5	Amenazas, Presiones y Chantajes de Javier Duarte

#### **4.6.3.7. Monitoreo de páginas de internet y redes sociales**

De conformidad con los artículos 75 y 79 de la Ley General de Partidos Políticos; y 203 del Reglamento de Fiscalización, que establecen lo que se considerarán como gastos de precampaña, además de los señalados en el artículo 76 de la Ley General de Partidos Políticos, y 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, a través 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.

El artículo 203 del Reglamento de Fiscalización establece que serán considerados como gastos de campaña aquellos que la Unidad Técnica de Fiscalización, identifique o determine en información difundida en internet que promueva alguna campaña.

La Unidad Técnica de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral realizó monitoreos en las principales páginas electrónicas por el periodo de precampaña del 10 de enero al 18 de febrero de 2015 y por el periodo de los actos tendentes a la obtención del apoyo ciudadano de los aspirantes a candidatos independientes del 30 de diciembre de 2014 al 27 de febrero de 2015, con el propósito de identificar propaganda, actos de precampaña o cualquier otro que beneficiara las precampañas electorales y aspirantes.

Derivado de los monitoreos de páginas electrónicas, se detectaron hallazgos entre los cuales se describen los siguientes:

1. Eventos, reuniones, comidas.
2. Propaganda utilitaria no reportada.
3. Diseño de páginas en redes sociales.
4. Producción de videos en Youtube.
5. Apoyos económicos.

Al efectuarse la compulsa correspondiente, se determinaron las siguientes observaciones:

#### **Gastos en Propaganda de monitoreo de internet**

- ♦ De la revisión efectuada a diversos sitios web durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizaron muestras y/o evidencias de gastos de propaganda que benefician a diversos precandidatos de MC; sin embargo, de la verificación a la información reportada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que no fueron reportados algunos de los gastos identificados en el citado procedimiento. Los casos en comento se detallaron en el Anexo 5 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, y en el Anexo 7 del presente Dictamen. Para mayor referencia se adjuntaron al citado oficio las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo las facturas con la totalidad de requisitos fiscales, las copias de los cheques con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica, 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 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 106 numeral 2, 107, 126, 127, 195, 203 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4, inciso f) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Sin embargo, le solicitamos tenga en cuenta lo dicho por la Sala Superior que señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se determinó que toda vez que se reportaron en el Aplicativo los gastos correspondientes a la propaganda observada en el monitoreo de Internet, y anexó las pólizas contables con la documentación soporte correspondiente de la propaganda contratada, por lo que la observación quedó subsanada.

## Gastos en Propaganda (Bardas) de monitoreo de internet

- ♦ De la revisión efectuada a diversos sitios web en Internet durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizaron muestras y/o evidencias (imágenes) de gastos de propaganda en bardas que benefician a precandidatos de MC; sin embargo, de la verificación a la información reportada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, se observó que no fueron reportados los gastos identificados en el citado procedimiento. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONS.	ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	FECHA	TIPO DE PUBLICIDAD	CONTENIDO DE LA PUBLICIDAD	MUESTRA	LINK A INTERNET
1	Sinaloa	6	Mariana Martínez Guerrero	24-01-15	Bardas	Se observa una barda en la cual se observa el nombre de la precandidata	<a href="#">MC-SI-6-MMG-035</a>	<a href="https://www.facebook.com/marianaprecandidata6Distrito/photos/pcb.830593040338094/830593020338096/?type=1&amp;theater">https://www.facebook.com/marianaprecandidata6Distrito/photos/pcb.830593040338094/830593020338096/?type=1&amp;theater</a>
2	Sinaloa	8	Antonio Acuña Millán	23-01-15	Bardas	Se observa una barda en la cual se observa el nombre del precandidato y el logotipo del partido	<a href="#">MC-SI-8-AAM-036</a>	<a href="https://www.facebook.com/m.ciudadanomzt/posts/335002416703078">https://www.facebook.com/m.ciudadanomzt/posts/335002416703078</a>
3	Sinaloa	8	José Guadalupe Morales Carrillo	24-01-15	Bardas	Se aprecia la leyenda: "Para Cambiar las cosas se necesita una lluvia de voluntades"	<a href="#">MC-SI-8-JGMC-037</a>	<a href="https://www.facebook.com/m.ciudadanomzt/photos/pcb.335236156679704/335236123346374/?type=1">https://www.facebook.com/m.ciudadanomzt/photos/pcb.335236156679704/335236123346374/?type=1</a>
4	Sinaloa	8	José Guadalupe Morales Carrillo	16-01-15	Bardas	Se aprecia la leyenda: "No pretendamos que las cosas cambien si seguimos votando por los mismos"	<a href="#">MC-SI-8-JGMC-038</a>	<a href="https://www.facebook.com/precandidatogpemorales8Distrito/photos/pcb.665978476839577/665978450172913/?type=1&amp;theater">https://www.facebook.com/precandidatogpemorales8Distrito/photos/pcb.665978476839577/665978450172913/?type=1&amp;theater</a>

Para mayor referencia se adjuntaron en el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo, las facturas originales con la totalidad de requisitos fiscales, las copias de los cheques con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica, la relación que detallara la ubicación y las medidas exactas de las bardas y las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos a), c) y d) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46,



47 numeral 1, inciso a); 106 numeral 3, 107, 126, 127, 195, 203, 216 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4, inciso c) del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Sin embargo, le solicitamos tenga en cuenta lo dicho por la Sala Superior que señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, la respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que reportó los gastos por concepto de propaganda en bardas detectadas por esta autoridad en el monitoreo de Internet, dentro del Aplicativo; por tal razón, la observación quedó subsanada.

### **Gastos en Páginas de Internet de monitoreo de internet**

- ♦ De la revisión efectuada a páginas de Internet durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizaron tres sitios en Internet que pertenecen a precandidatos de MC; sin embargo, de la verificación a la información presentada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, no fueron reportados dichos gastos. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONSECUTIVO	ENTIDAD	DISTRITO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO O CANDIDATO	TIPO DE PUBLICIDAD	CONTENIDO DE LA PUBLICIDAD	MUESTRA	LINK A INTERNET	REF.
1	Estado de México	8	Gildardo Pérez Gabino	Página de Internet	Página de Internet	<a href="#">MC-MX-8-GPG-039</a>	<a href="http://gildardo.com.mx/">http://gildardo.com.mx/</a>	(2)
2	Michoacán	3	Juan Manuel Macedo Negrete	Página de Internet	En la página del facebook del precandidato se hace alusión al sitio Web del precandidato a través del cual realiza proselitismo de su precampaña	<a href="#">MC-MI-3-JMMN-040</a>	<a href="http://juanmanuelmacedo.mx/?cat=9">http://juanmanuelmacedo.mx/?cat=9</a>	(1)
3	Veracruz	8	Víctor Manuel Vega Jiménez	Página de Internet	En la página de facebook del precandidato se hace alusión al sitio Web del precandidato a través del cual realiza proselitismo de su precampaña	<a href="#">MC-VR-8-VMVJ-041</a>	<a href="http://victormanuelvega.org/">http://victormanuelvega.org/</a>	(2)

Para mayor referencia se adjuntaron en el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Indicara el motivo por el cual no fueron reportados los gastos de los sitios de Internet correspondientes a los precandidatos señalados en el cuadro que antecede, en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en sus respectivos “Informes de Precampaña”.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran en cada uno de ellos los importes reportados en el rubro de “Gastos en páginas de Internet”.
- Las facturas correspondientes al gasto de las páginas en internet a nombre del partido y con la totalidad de 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 para el Distrito Federal, que en el año de 2015 equivalen a \$6,309.00 (90 x \$70.10), con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica.
- El contrato de prestación de servicios celebrado con los proveedores o prestadores del servicio, en el cual se detallaran la clase y tipo de servicio prestado, el periodo, costo unitario y monto total de la contraprestación, así como las firmas de las partes contratantes.
- La relación, impresa y en medio magnético que detallara la empresa con la que se contrató la exhibición, las fechas en las que se exhibió la propaganda, las direcciones electrónicas y los dominios en los que se exhibió la propaganda, el valor unitario de cada tipo de propaganda exhibida, así como el Impuesto al Valor Agregado de cada uno de ellos, el precandidato, y la precampaña beneficiada con la propaganda exhibida
- El material y las muestras del contenido de la propaganda exhibida en Internet.
- En caso de que no se hayan pagado los gastos por concepto de propaganda en Internet, el aviso a que hace referencia el artículo 143, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización debidamente requisitado.
- En caso de que los gastos correspondieran a aportaciones:
  - Los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno, “RSES” – Recibos de aportaciones de simpatizantes en especie.
  - En su caso, los contratos de comodato y/o donación celebrados por ambas partes, el cual deberá contener los datos de identificación del comprador, condiciones, precio pactado y forma de pago, debidamente firmado.
  - En su caso, el formato “CF-RM-CI” - Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno y/o “CF-RSES” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes en especie.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, incisos e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 33, numeral 1, inciso i), 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 106 numeral 2, 107, 126, 127, 195, 203, 215 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Sin embargo, le solicitamos tenga en cuenta lo dicho por la Sala Superior que señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se determinó lo siguiente:

Referente al precandidato señalado con índice (1) en la columna de “REF.” del cuadro que antecede, la respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que reportó las erogaciones por concepto de gasto en páginas de Internet en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”; razón por la cual, la observación quedó subsanada en este punto.

Por lo que se refiere a los precandidatos señalados con índice (2) en la columna “REF.” del cuadro que antecede, la respuesta del partido se considera insatisfactoria toda vez que no registró el concepto de gasto y monto relativo a la contratación de páginas de Internet que beneficiaron las precampañas de los precandidatos referidos de manera directa y cuyo dominio corresponde a sus nombres como se advierte en el cuadro de referencia, las cuales son distintas a las comúnmente conocidas como redes sociales; razón por la cual, la observación no quedó subsanada por lo que respecta a este punto. (Conclusión 9).

Al no reportar los gastos por concepto de páginas de internet señalados con índice (2) en la columna “REF.” del cuadro que antecede, MC incumplió con lo dispuesto en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos; y 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización; en relación a lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015, por un importe de \$18,586.66.

Para efectos de cuantificar el costo de cada gasto no reportado se tomaron como base las facturas o cotizaciones presentadas por MC, como a continuación se indica:

FACTURAS Y/O COTIZACIONES MC							
No	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE FACTURA SIN IVA	IMPORTE FACTURA CON IVA	COSTO UNITARIO	COSTO UNITARIO CON IVA
A9	10-02-15	Proveedora de Insumos y Servicios Santa Fe, S. de R.L. M.I.	Anticipo de diseño, maquetación y programación de página Web	\$8,620.69	\$10,000.00	\$8,620.69	\$10,000.00
A10	19-02-15	Proveedora de Insumos y Servicios Santa Fe, S. de R.L. M.I.	Remanente de diseño, maquetación y programación de página Web	9,379.31	10,880.00	9,379.31	10,880.00

N/A	Sin fecha	Cotización Carlos Carmona	José Cisneros	Diseño de página Web con Estándar W3C	6,034.48	7,000.00	6,034.48	7,000.00
				<b>TOTAL</b>	<b>\$24,034.48</b>	<b>\$27,880.00</b>	<b>\$24,034.48</b>	<b>\$27,880.00</b>
				<b>COSTO PROMEDIO</b>				<b>\$9,293.33</b>

Los gastos no reportados por cada precandidato son los siguientes:

CONS	ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	COSTO PROMEDIO	SITIO WEB NO LOCALIZADO	IMPORTE NO REPORTADO
1	Estado de México	8	Gildardo Pérez Gabino	\$9,293.33	1	\$9,293.33
2	Veracruz	8	Víctor Manuel Jiménez Vega	\$9,293.33	1	\$9,293.33
<b>TOTAL</b>				<b>\$18,586.66</b>	<b>2</b>	<b>\$18,586.66</b>

Adicionalmente, el gasto no reportado se acumula para efectos del rebase de tope de gastos de precampaña de los entonces precandidatos a Diputados Federales.

### Gastos en Espectaculares colocados en la vía pública de monitoreo de internet

- ♦ De la revisión efectuada a diversos sitios web en Internet durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizaron muestras y/o evidencias (imágenes) de gastos por concepto de espectaculares colocados en la vía pública que beneficia a precandidatos postulados por MC; sin embargo, de la verificación a la información presentada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, no fueron reportados dichos gastos. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONS.	ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	FECHA	TIPO DE PUBLICIDAD	CONTENIDO DE LA PUBLICIDAD	MUESTRA	LINK A INTERNET
1	Jalisco	9	Candelaria Ochoa Avalos	19-01-15	Espectacular	Mensaje de agradecimiento a los simpatizantes	<a href="#">MC-JL-9-COA-042</a>	<a href="https://es-es.facebook.com/CandelaOchoaA">https://es-es.facebook.com/CandelaOchoaA</a>
2	Jalisco	9	Candelaria Ochoa Avalos	20-01-15	Espectacular	Mensaje de agradecimiento a los simpatizantes	<a href="#">MC-JL-9-COA-043</a>	<a href="https://es-es.facebook.com/CandelaOchoaA">https://es-es.facebook.com/CandelaOchoaA</a>
3	Jalisco	11	Jonadab Martínez García	16-01-2015	Espectacular móvil en vehículo	Nombre del precandidato Distrito y logo partido	<a href="#">MC-JL-11-JMG-044</a>	<a href="https://twitter.com/jonadabmartinez">https://twitter.com/jonadabmartinez</a>
4	Jalisco	6	Mirza Flores Gómez	08-02-15	Espectacular, bandera y camisa	Nombre del precandidato Distrito y logo partido	<a href="#">MC-JL-06-MFG-045</a>	<a href="https://twitter.com/mirzaafloresg">https://twitter.com/mirzaafloresg</a>

Para mayor referencia se adjuntaron en el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara las correcciones que procedieran en el Aplicativo, las facturas originales con la totalidad de los requisitos fiscales, así como las muestras y/o fotografías de la publicidad utilizada, copias de los cheques con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica, los contratos de prestación de servicios 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; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos;; así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 126, 127, 143 numeral 1, inciso b), 195, 207, 208 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el Acuerdo INE/CG13/2015 del 21

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Sin embargo, le solicitamos tenga en cuenta lo dicho por la Sala Superior que señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios*



*puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se observó que reportó los egresos por concepto de gastos en espectaculares colocados en la vía pública en el Aplicativo, asimismo presentó las pólizas contables con la documentación soporte correspondiente a la propaganda contratada; razón por la cual, la observación quedó subsanada.

#### **Gastos Operativos (Eventos) de monitoreo de internet**

- ♦ De la revisión efectuada a diversos sitios web en Internet durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizaron muestras y/o evidencias (imágenes o referencias de texto) de gastos por concepto de eventos realizados por precandidatos de MC; sin embargo, de la verificación a la información presentada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, no fueron reportados dichos gastos. Los casos en comento se detallaron en el anexo 6 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 8** del presente Dictamen.

Para mayor referencia se adjuntaron al oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado, mismos que se detallan en el **Anexo 8** del presente Dictamen, asimismo, se adjuntaron las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Indicara el motivo por el cual no fueron reportados los gastos correspondientes a los eventos realizados por los precandidatos postulados por MC, señalados anexo 6 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015, **Anexo 8** del presente Dictamen, en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en sus respectivos “Informes de Precampaña”.

- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en los “Informes de Precampaña” correspondientes, de tal forma que coincidieran en cada uno de ellos los importes reportados en el rubro de gastos operativos por concepto de eventos.
- Los comprobantes originales, a nombre del partido y 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 para el Distrito Federal, que en el año de 2015 equivalen a \$6,309.00 (90 x \$70.10), con la leyenda “para abono en cuenta del beneficiario” o copia de la transferencia electrónica.
- Los contratos de prestación de servicios suscritos con los proveedores o prestadores del servicio, 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 caso de que los gastos correspondieran a aportaciones:
  - Los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno, “RSES” - Recibos de aportaciones de simpatizantes en especie.
  - En su caso, los contratos de comodato y/o donación celebrados por ambas partes, el cual debía contener los datos de identificación del comprador, condiciones, precio pactado y forma de pago, debidamente firmado.
  - En su caso, el formato “CF-RM-CI” - Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno y/o “CF-RSES” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes en especie.
- 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; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 106 numeral 3, 107, 126, 127, 195, 206 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Sin embargo, le solicitamos tenga en cuenta lo dicho por la Sala Superior que señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

Por lo que se refiere a los casos señalados con índice (1) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 8** del presente Dictamen, la respuesta se consideró satisfactoria, toda vez que presentó las pólizas con su respectiva documentación soporte que amparan el correspondiente registro contable de los

gastos operativos por concepto de eventos detectados en el monitoreo de Internet; razón por la cual, la observación quedó subsanada en este punto.

Respecto a los casos señalados con índice (2) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 8** del presente Dictamen, la respuesta se consideró insatisfactoria, toda vez que no se reportaron las erogaciones realizadas por concepto de eventos correspondientes a las evidencias obtenidas del monitoreo de Internet en el Aplicativo, así como no se presentó documentación comprobatoria o aclaración alguna respecto a dichas erogaciones; por tal razón, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 10).

Al no reportar los gastos por concepto de eventos señalados con índice (2) en la columna “Referencia para Dictamen” del **Anexo 8** del presente Dictamen, MC incumplió con lo dispuesto en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos; así como 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015 por un importe de \$19,333.28.

Para efectos de cuantificar el costo de cada gasto no reportado se tomaron como base las facturas o cotizaciones presentadas por MC, como a continuación se indica:

FACTURAS Y/O COTIZACIONES MC							
No	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE FACTURA SIN IVA	IMPORTE FACTURA CON IVA	COSTO UNITARIO	COSTO UNITARIO CON IVA
A-367	20-03-15	Grupo Consultor y Asesor Franco, S.A. de C.V.	Renta de mobiliario, sillas, micrófono y bocina.	\$1,250.00	\$1,450.00	\$1,250.00	\$1,450.00
1051	28-01-15	Miguel Laure Ruiz	Renta de 250 sillas, sonorización, iluminación y en caso de ser requerido planta de luz	833.00	966.66	833.00	966.66
<b>TOTAL</b>				<b>\$2,083.00</b>	<b>\$2,416.66</b>	<b>\$2,083.00</b>	<b>\$2,416.66</b>
<b>COSTO PROMEDIO</b>							<b>\$1,208.33</b>

Los gastos no reportados por cada precandidato son los siguientes:

CONS	ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	COSTO PROMEDIO	EVENTOS NO LOCALIZADOS	IMPORTE NO REPORTADO
1	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	\$1,208.33	1	\$1,208.33
2	Campeche	1	Juan Pablo Balboa Tello	1,208.33	1	1,208.33
3	Distrito Federal	27	Alejandro Salvador González Cervantes	1,208.33	1	1,208.33
4	Estado de México	8	Gildardo Pérez Gabino	1,208.33	4	4,833.32

5	Estado de México	32	Arturo Ortega Centeno	1,208.33	3	3,624.99
6	Guanajuato	9	Ricardo Agustín García Salcedo	1,208.33	1	1,208.33
7	Jalisco	11	Jonadab Martínez García	1,208.33	1	1,208.33
8	Jalisco	12	Salvador Zamora Zamora	1,208.33	1	1,208.33
9	Michoacán	3	Juan Manuel Macedo Negrete	1,208.33	1	1,208.33
10	Morelos	1	Francisco Javier Espinoza Olalde	1,208.33	1	1,208.33
11	Puebla	5	Noé Peñaloza Hernández	1,208.33	1	1,208.33
			<b>TOTAL</b>	<b>\$13,291.63</b>	<b>16</b>	<b>\$19,333.28</b>

Adicionalmente, el gasto no reportado se acumula para efectos del rebase de tope de gastos de precampaña de los entonces precandidatos a Diputados Federales.

### **Gastos Operativos (Casa de Precampaña) de monitoreo de internet**

- ♦ De la revisión efectuada a diversos sitios web en Internet durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizó evidencia de la invitación a un evento con motivo de la inauguración de la casa de precampaña de un precandidato postulado por MC; sin embargo, de la verificación a la información presentada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, no fue reportado dicho gasto. El caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	FECHA DEL EVENTO	TIPO DE EVENTO	LUGAR DEL EVENTO	HORA DE INICIO	DURACIÓN DEL EVENTO (HORAS)	OBS.	FUENTE DE INFORMACIÓN	MUESTRA	LINK A INTERNET
Guanajuato	9	RICARDO AGUSTÍN GARCÍA SALCEDO	23-01-15	Inauguración de la casa de precampaña	Calle Fernando Dávila No. 56a Interior 3, Zona Centro, Irapuato Guanajuato, C.P. 36500	10:15 a.m.	2 horas	Invitación a la inauguración de la casa de precampaña	Página facebook del precandidato	MC-GT-9-RAGS-070	<a href="https://www.facebook.com/events/1446095879009617/">https://www.facebook.com/events/1446095879009617/</a>

Para mayor referencia se adjuntaron en el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Indicara el motivo por el cual no fueron reportados los gastos correspondientes a la casa de precampaña del precandidato señalado en el cuadro que antecede en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en su respectivo “Informe de Precampaña”.
- Las correcciones que procedieran en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en el “Informe de Precampaña” correspondiente, de tal forma que coincidieran en

cada uno de ellos los importes reportados en el rubro de gastos operativos por concepto de casa de precampaña.

- En caso de que los gastos hubieran sido efectuados con recursos del partido, presentara:
  - Los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno, “RSES” – Recibos de aportaciones de simpatizantes en especie.
  - En su caso, los contratos de comodato y/o donación celebrados por ambas partes, el cual debió contener los datos de identificación del comprador, condiciones, precio pactado y forma de pago, debidamente firmado.
  - En su caso, el formato “CF-RM-CI” - Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno y/o “CF-RSES” Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes en especie.
- En caso de que los gastos correspondieran a aportaciones:
  - Los recibos “RM-CI” - Recibo de aportaciones de militantes y del candidato interno.
  - En su caso, los contratos de comodato y/o donación celebrados por ambas partes, el cual debió contener los datos de identificación del comprador, condiciones, precio pactado y forma de pago, debidamente firmado.
  - En su caso, el formato “CF-RM-CI” - Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno.
- 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; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 45, 46, 47 numeral 1, inciso a); 74, 105, 106 numeral 2, 107, 126, 127, 195, 206 y 296 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo III):*

*Hago de su conocimiento que la propaganda (sic) señalada se encuentra documentada en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña e impresa*

*Sin embargo, le solicitamos tenga en cuenta lo dicho por la Sala Superior que señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*El Análisis de la integración de la documentación se encuentra descrito en el Anexo III”.*

En ese sentido, la información obtenida de la página de “Facebook” del precandidato es la siguiente:

PUBLICACIONES



**Ricardo El Gallo García**  
4 h

Gracias Dios por darme la bendición de aperturar una casa de precampaña a un costado de presidencia municipal, zona centro, Irapuato, Guanajuato en hora buena, hora de fortalecer mi precandidatura a Diputado Federal Distrito 9, Irapuato, Guanajuato por el Águila Naranja de Movimiento Ciudadano.



https://www.facebook.com/ricardogallo17/

Del análisis de la imagen obtenida del Monitoreo de internet, identificada como MC-GT-9-RAGS-070, contenida en la página de "FACEBOOK" del C. Ricardo Agustín García Salcedo, se observa que se convocó a una reunión pública por la inauguración de la casa de precampaña del aludido precandidato, pues se aprecia que la publicación tiene las siguientes características: a) Fecha y hora: 23 de enero entre 10:15 y 12:15; b) Nombre del evento: Inauguración casa de precampaña; c) Tipo de evento: público; d) Organizador del evento: Ricardo El Gallo García; e) Ubicación: Fernando Dávila #56a Interior 3, Zona Centro, Irapuato, Guanajuato, 36500; y f) Mensaje: *"Gracias a Dios por darme la bendición de aperturar una casa de precampaña a un costado de presidencia municipal, zona centro, Irapuato, Guanajuato en hora buena, hora de fortalecer mi precandidatura a Diputado Federal Distrito 9, Irapuato, Guanajuato por el Águila Naranja de Movimiento Ciudadano"*.

Del contenido sustancial de la publicación en comentario, se aprecia que existe un mensaje suscrito por el precandidato llamando a los usuarios de la red o militantes de un partido político a acudir al evento en cuestión, es posible advertir que el precandidato estableció una casa de precampaña en el domicilio antes señalado, derivado del reconocimiento expreso, puesto que se trata de una manifestación abierta en la que no medio presión u otro elemento que limitara el actuar del sujeto implicado, si no por el contrario, se aprecia una clara intención de promocionar la apertura de la casa de precampaña, buscando como el propio precandidato lo



indica “fortalecer su precandidatura”, pues existen datos que ponen de relieve que su propósito esencial es aludir a su imagen personal e identificarlo frente al público receptor como aspirante a una candidatura a un cargo de elección popular, en específico a la de Diputado Federal, y que para tal efecto constituyó la casa de precampaña en comento.

Aunado a lo anterior, esta autoridad no pierde de vista que el alcance de una cuenta o perfil en una red social como "FACEBOOK" no posee una regulación ni control específico del contenido de los materiales que se difunden a través de esa plataforma, máxime cuando se trata de páginas de "tipo personal", de ahí que resulte difícil identificar quién es el responsable de su creación; sin embargo, en este caso no se califica la autoría de un acto publicitario, sino el reconocimiento expreso del precandidato del establecimiento de una casa de precampaña.

Robustece lo anterior el hecho de que el propio partido en el momento procesal oportuno no desconoció el contenido de la invitación, ni el cuestionamiento de la autoridad respecto del establecimiento del inmueble citado; sino únicamente se limitó a señalar que la documentación e información solicitada por la autoridad fue presentada por el instituto político a través del Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña y de forma impresa; sin embargo, dicha información y documentación no fue presentada. Pese a que el partido no presentó la documentación solicitada, reconoció expresamente el establecimiento de la casa de precampaña en comento; de ahí que si bien la información es proveniente de internet, específicamente de una red social sin limitaciones específicas en cuanto a sus publicaciones, y de una página conocida por su capacidad para publicar información, imágenes y enlaces a otras páginas, entre otros contenidos, por lo que en este contexto, ésta se vio administrada con el reconocimiento expreso del partido político lo que permite la comprobación o respaldo de lo que se informa.

Por consiguiente, la información obtenida del monitoreo de internet fue valorada atendiendo a las reglas de la lógica, de la sana crítica y de la experiencia, y es apta para demostrar que se aprecia la expresión del titular de la cuenta manifestando que estableció una casa de precampaña en el domicilio antes precisado, de ahí que el partido se encontrare obligado a reportar los gastos relativos a ese concepto en el informe respectivo.

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se determinó que toda vez que no se reportaron los gastos por concepto de “Casa de Precampaña” en el Aplicativo, así como no presentó documentación

comprobatoria o aclaración alguna respecto a dicho gasto, la observación no quedó subsanada. (Conclusión 11)

En consecuencia, al no haber reportado los gastos por concepto de casa de precampaña, MC incumplió con lo dispuesto en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos; 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015 por un importe de \$10,040.00.

Para efectos de cuantificar el costo de cada gasto no reportado se tomaron como base las facturas o cotizaciones presentadas por MC, como a continuación se indica:

FACTURAS Y/O COTIZACIONES MC				
No	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COTIZACIÓN
N/A	Sin fecha	Cotización Lic. Berenice N. Flores Pinal	Renta mensual de inmueble	3,100.00
N/A	Sin fecha	Cotización Jorge Eduardo Ledesma Gómez	Renta mensual de inmueble	7,000.00
N/A	Sin fecha	Cotización María Andrea Medrano Ortega	Renta mensual de inmueble	3,000.00
N/A	Sin fecha	Cotización José Castro González	Renta mensual de inmueble	4,000.00
N/A	Sin fecha	Cotización Sebastián Lizárraga Quintero	Renta mensual de inmueble	8,000.00
<b>TOTAL</b>				<b>\$25,100.00</b>
<b>COSTO PROMEDIO</b>				<b>\$5,020.00</b>

Los gastos no reportados por el precandidato son los siguientes:

ENTIDAD	DTTO	NOMBRE DEL PRECANDIDATO	COSTO PROMEDIO	ARRENDAMIENTO (2 MESES)	IMPORTE NO REPORTADO
Guanajuato	9	Ricardo Agustín García Salcedo	\$5,020.00	2	\$10,040.00

Adicionalmente, el gasto no reportado se acumula para efectos del rebase de tope de gastos de precampaña de los entonces precandidatos a Diputados Federales.

### Gastos por concepto de donativos de monitoreo de internet

- ♦ De la revisión efectuada a diversos sitios web durante el periodo de precampaña, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se localizaron muestras y/o evidencias de gastos por concepto de donativos efectuados por precandidatos postulados por MC; sin embargo, de la verificación a la información presentada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamiento de la información de Precampaña”, no fueron reportados dichos gastos. Los casos en comento se detallan a continuación:

CONS.	ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	TIPO DE EVENTO	LUGAR DEL EVENTO	NÚM. APROXIMADO DE PARTICIPANTES	OBSERVACIONES	FUENTE DE INFORMACIÓN	MUESTRA	LINK A INTERNET
1	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo económico a estudiantes del CETIS 18	No se especifica	3	Se observa entregando un apoyo económico a jóvenes estudiantes del CETIS 18 para que continúen con sus estudios.	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-071</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
2	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Donación Apoyo económico a Estudiantes	No se especifica	1	Apoyo con el pago de inscripción a estudiante de enfermería.	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-072</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
3	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Donativo. Apoyo Educativo para el pago de su inscripción	No se especifica	2	Donativo. Apoyo Educativo para el pago de su inscripción	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-073</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
4	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo educativo	No se especifica	1	Se observa entregando apoyo educativo a joven para que continúe sus estudios	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-074</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
5	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo educativo al estudiante de la Facultad de Derecho, Juan Pablo Rivas	No se especifica	1	Se observa entregando apoyo educativo a joven para que continúe sus estudios	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-075</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
6	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo educativo para que siga con sus estudios	No se especifica	1	Se observa entregando apoyo educativo a joven para que continúe sus estudios	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-076</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
7	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo productivo para negocio	No se especifica	3	Se observa al precandidato otorgando apoyo a una señora para que siga con negocio de tortillas	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-077</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
8	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo educativo	No se especifica	1	Se observa entregando apoyo educativo a estudiante Esthela Angélica Favela Dávila, de la Universidad Pedagógica Nacional	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-JMG-078</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
9	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo educativo	No especifica do	1	Se observa entregando apoyo educativo a estudiante Bibiana Barbosa, de la Facultad de Medicina en la UABC	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-MGJ-079</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
10	Baja California	2	Job Montoya Gaxiola	Apoyo educativo	No especifica do	3	Se observa entregando una Tablet educativa,	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-BC-2-MGJ-080</a>	<a href="https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf">https://www.facebook.com/regidoriobmontoya?fref=nf</a>
11	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con Simpatizantes	San Marcos Contla	6	Apoyo a la ciudadanía con uniformes deportivos	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-TL-3-RR-081</a>	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
12	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con Simpatizantes	Nanacamilpa	9	Apoyo a la ciudadanía con material para construcción	Página facebook del precandidato	<a href="#">MC-TL-3-RR-082</a>	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>

CONS.	ENTIDAD	DTTO.	NOMBRE	TIPO DE EVENTO	LUGAR DEL	NUM. APROXIMADO	OBSERVACIONES	FUENTE DE INFORMACIÓN	MUESTRA	LINK A INTERNET
13	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con Simpatizantes	Ixtacuixtla	No se especifica	Apoyo a la ciudadanía con mobiliario	Página facebook del precandidato	MC-TL-3-RRC-083	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
14	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con Simpatizantes	Jardín de niños "Tlahuicol e" en Mazateco chco de José María Morelos.	No se especifica	Apoyo a la ciudadanía con material para construcción	Página facebook del precandidato	MC-TL-3-RRC-084	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
15	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con Simpatizantes	San Bernabe Capula	No se especifica	Apoyo a la ciudadanía con materiales para alumbrado publico	Página facebook del precandidato	MC-TL-3-RRC-085	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
16	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con simpatizantes	No especifica do	No especificado	Apoyo a la ciudadanía con Uniformes Deportivos	Página facebook de la precandidato	MC-TX-3-RRC-086	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
17	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con simpatizantes	Barrio de Chapultep ec, Nanacamil pa de Mariano Arista	15	Donativo (silla de ruedas)	Página facebook de la precandidato	MC-TL-3-RRC-087	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
18	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Apoyo a la ciudadanía con uniformes deportivos	Deportivo Xola del Municipio de Papalotla	18	Donativo (Uniformes de equipo de futbol)	Página facebook de la precandidato	MC-TL-3-RRC-088	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>
19	Tlaxcala	3	Refugio Rivas Corona	Reunión con simpatizantes	Primaria domingo arenas en Xitototla	No especifica	Se observa al precandidato entregando un proyector	Pagina Facebook candidto	MC-TL-3-RRC-089	<a href="https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525">https://es-es.facebook.com/pages/Refugio-Rivas-Corona/275815172578525</a>

Para mayor referencia se adjuntaron en el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 las evidencias de la propaganda obtenida del monitoreo realizado.

La Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en el artículo 209, numeral 5, establece lo siguiente:

*5. “La entrega de cualquier tipo de material que contenga propaganda política o electoral de partidos, coaliciones o candidatos, en el que se oferte o entregue algún beneficio directo, indirecto, mediato o inmediato, en especie o efectivo, a través de cualquier sistema que implique la entrega de un bien o servicio, ya sea por si o interpósita persona está estrictamente prohibida a los partidos, candidatos, sus equipos de campaña o cualquier persona. Dichas conductas serán sancionadas de conformidad con esta Ley y se presumirá como indicio de presión al elector para obtener su voto”.*

En razón de lo anterior, esta autoridad consideró de suma importancia allegarse de información y documentación que le permita conocer el origen, aplicación y finalidad del financiamiento utilizado para llevar a cabo donaciones, apoyos y ayudas.

Se solicitó a MC que presentara lo siguiente:

- Indicara el motivo por el cual no fueron reportados los gastos correspondientes al otorgamiento de donaciones, apoyos y ayudas de los precandidatos señalados en el cuadro que antecede en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingresos y Gastos”, así como en su respectivo “Informe de Precampaña”.
- Presentara las evidencias de las fuentes de financiamiento para el otorgamiento de las citadas donaciones, apoyos y ayudas, señaladas en el cuadro que antecede.
- Los estados de cuenta de donde se controlaron los recursos otorgados, así como sus respectivas conciliaciones bancarias.
- Los contratos de apertura emitidos por la institución bancaria, así como las tarjetas de firmas correspondientes de las cuentas abiertas en el ejercicio sujeto a revisión.
- En su caso, el comprobante de la cancelación de las cuentas, emitido por la institución bancaria con sello original del banco.
- Las aclaraciones que a su derecho convinieran.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 196 numeral 1; 199, numeral 1, incisos a), c) y d); 209 numeral 5, de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos; así como 126, 127 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/5022/2015 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día.

Al respecto, con el escrito núm. CON/TESO/052/2015 de fecha 22 de marzo de 2015, MC manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“Respuesta (Documentos en Anexo V):*

*En atención su observación en relación al rubro de Gastos por concepto de donativos de monitoreo de internet, identificado con el numeral 49 a foja 62 del documento de cuenta, que señala que de la revisión efectuada a diversos sitios web durante el periodo de precampaña (del 10 de enero al 18 de febrero de 2015), se localizaron muestras y/o evidencias de gastos por concepto de donativos efectuados por precandidatos postulados por Movimiento Ciudadano; sin embargo, de la verificación a la información presentada en el “Sistema de captura de formatos y almacenamientos de la información de Precampaña”, no fueron reportados dichos gastos, por cuanto hace a los CC. Job Montoya Gaxiola y Refugio Rivas Corona, precandidatos a los Distritos Electorales Federales 2 de Baja California y 3 de Tlaxcala, respectivamente; solicitando informemos lo siguiente:*

- Indique el motivo por el cual no fueron reportados los gastos correspondientes al otorgamiento de donaciones, apoyos y ayudas que los precandidato señalado en el cuadro que antecede en la aplicación informática dentro de los “Reportes de Operaciones Semanales de Ingreso y Gastos”, así como en su respectivo “Informe de Precampaña”.*
- Presente las evidencias de las fuentes de financiamiento para el otorgamiento de las citadas donaciones, apoyos y ayudas, señaladas en el cuadro que antecede.*
- Los estados de cuenta de donde se controlaron los recursos otorgados, así como sus respectivas conciliaciones bancarias.*
- Los contratos de apertura emitidos por la institución bancaria, así como las tarjetas de formas correspondientes de las cuentas abiertas en el ejercicio sujeto a revisión.*
- En su caso, el comprobante de la cancelación de las cuentas, emitido por la institución bancaria con sello original del banco.*
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.*

*Sobre el particular, procedemos a realizar las aclaraciones pertinentes, al tenor de las siguientes consideraciones de derecho:*

*1. Movimiento Ciudadano presentó en tiempo y forma, los correspondientes informes de precampaña de los CC. Job Montoya Gaxiola y Refugio Rivas Corona, precandidatos a los Distritos Electorales Federales 2 de Baja California y 3 de Tlaxcala, respectivamente.*

*2. En los informes de precampaña, no fueron reportados los gastos correspondientes al otorgamiento de donaciones, apoyos y ayudas, señalados en el oficio de merito, con motivo de la revisión efectuada por esa autoridad a diversos sitios web durante el periodo de precampaña (del 10 de enero al 18 de febrero de 2015); en función de que los casos a que se hace referencia, son parte de las actividades de gestoría social vinculadas con el cargo que ostentan dichos precandidatos, a saber: el C. Job Montoya Gaxiola, en su carácter de Regidor en el Ayuntamiento de Mexicali, Baja California y el C. Refugio Rivas Corona, quien funge como Diputado en el Congreso del Estado de Tlaxcala.*

*Por tal motivo, dichas actividades inherentes al cargo que ostentan, son parte de las gestiones sociales que realizan dichos servidores en apoyo a la ciudadanía en sus respectivos ámbitos territoriales. De ahí, que las mismas al ser parte de su labor social, no resultan vinculantes con el Proceso Electoral Federal que nos ocupa.*

*No omitiendo señalar, que de la lectura de lo dispuesto en los artículos 55 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, y 10 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, relativos a los requisitos de elegibilidad para ser Diputado; no se desprende disposición constitucional o legal alguna que expresamente señale, que los Regidores de los Ayuntamientos o Diputados de los Congresos de los Estados deban solicitar la licencia atinente o separarse de su cargo para acceder al cargo de Diputado Federal.*

*Motivos por los cuales, los CC. Job Montoya Gaxiola y Refugio Rivas Corona, precandidatos a los Distritos Electorales Federales 2 de Baja California y 3 de Tlaxcala, respectivamente, no se encontraban conminados a solicitar licencia o separarse de sus cargos para participar en el proceso interno de selección y elección de candidatos de Movimiento Ciudadano en el presente Proceso Electoral Federal 2014-2015.*

*En ese tenor, resulta incuestionable el hecho de que al no existir mandato expreso en la Ley que conminara a dichos precandidatos a solicitar la licencia atinente o separarse de su cargo, invariablemente se encontraban en aptitud de cumplir con sus actividades de gestoría social derivadas del cargo que ostentan actualmente; tal y como se constata de sendas documentales en copias simples que se acompañan al presente, a fin de que esa autoridad electoral se encuentre en condiciones de constatar, lo vertido.*

*Asimismo, es menester señalar que con fecha con fecha 18 de marzo de 2015, el C. Refugio Rivas Corona, precandidato a Diputado por el Distrito Electoral 3 de Tlaxcala, solicito la licencia atinente al cargo que venía ostentando como Diputado Local.*

*Expuesto lo anterior, atendiendo al marco normativo y conceptual aplicable al caso concreto, respecto a las evidencias señaladas en el oficio de mérito, derivadas de la revisión efectuada a diversos sitios web durante el periodo de precampaña (del 10 de enero al 18 de febrero de 2015), nos permitimos realizar las siguientes manifestaciones.*

*Por cuanto hace a las redes sociales como lo son Facebook o Twitter, la Sala Superior del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación al resolver los autos del expediente SUP-JRC-71/2014 y SUP-JDC-401/2014, sustento el criterio de que el Internet es una red informática mundial; un mecanismo para que cualquier persona pueda difundir y acceder a información de su interés, y que su utilización permite la descentralización extrema de la información; que debido a su rápida masificación en el espacio virtual, puede reproducirse con facilidad, especialmente tratándose de redes sociales, en las que sus usuarios intercambian información y contenidos (textos, imágenes, archivos, vínculos a otras páginas, entre otros), de modo que crean una comunidad virtual e interactiva.*

*También precisó que las redes sociales son un medio de comunicación de carácter pasivo, toda vez que, en principio, sólo tienen acceso a ellas los usuarios que se encuentran registrados en la misma.*



*Adicionalmente, la Sala Superior señaló que las características de las aludidas redes sociales, carecen de un control efectivo respecto de la autoría de los contenidos que allí se exteriorizan, por lo que a efecto de poder determinar si una conducta realizada en este medio es violatoria o no de la normativa electoral; específicamente si constituye un acto anticipado de campaña, requiere, en principio, que el contenido de los mensajes e información que se comparte tenga una clara intención de promover la imagen y plataforma de un candidato, o presentar una invitación a posibles receptores del mensaje, a efecto de generar un impacto entre los usuarios de la red social con el objetivo de obtener su respaldo en la Jornada Electoral.*

*Por consiguiente, en atención a la forma en que opera el internet, puede colegirse que existe suma dificultad para que sus usuarios puedan identificarse, menos aún se puede identificar de manera fehaciente la fuente de su creación ni a quién se le puede atribuir la responsabilidad de ésta, lo que conlleva la dificultad subsecuente para demostrarlo en el ámbito procesal.*

*Al respecto, cabe destacar que en relación al C. Job Montoya Gaxiola, quien obtuvo su registro como precandidato al cargo de Diputado por el Distrito Electoral Federal 2 de Baja California, y que en la pasada contienda interna de Movimiento Ciudadano, para la selección del candidato a dicho cargo de elección popular, llevada a cabo el veintitrés de febrero del año en curso, no resultó procedente su candidatura.*

*En ese sentido, existe un cambio de situación jurídica respecto de dicho ciudadano, al no ser candidato al cargo de Diputado por el Distrito Electoral Federal 2 en Baja California, lo que de sí haría que el presente caso quedara sin materia, conforme a la técnica jurídica.*

*Lo anterior, atendiendo a que aquella persona que no tiene el carácter de candidato para un cargo de elección popular, no puede propiamente realizar actos de campaña.*

*Por otra parte, a la luz del marco normativo establecido previamente, si bien los CC. Job Montoya Gaxiola y Refugio Rivas Corona, resultaron precandidatos a los Distritos Electorales Federales 2 de Baja California y 3 de Tlaxcala, respectivamente; la simple condición de que pudiesen*

*ser sujetos susceptibles de infringir la normativa electoral, no es suficiente para determinar que cualquier actividad o manifestación realizada por estos, lleve la intención de posicionarse indebidamente frente al electorado.*

*Pues además, es necesario que se acredite el elemento subjetivo, el cual consiste en que los actos denunciados tengan como propósito fundamental presentar una Plataforma Electoral y promoverse o promover a un ciudadano para obtener la postulación a una candidatura o cargo de elección popular.*

*Sobre el particular, del contenido de la publicación de diversas imágenes en la página de Facebook de los precandidatos en alusión, señalados en el oficio de mérito, con motivo de la revisión efectuada por esa autoridad a diversos sitios web durante el periodo de precampaña (del 10 de enero al 18 de febrero de 2015); únicamente existen indicios de que dichos precandidatos cumplieron con su labor de gestión social.*

*No obstante, ello es insuficiente para tener por acreditada alguna infracción a la normatividad electoral; además, de que las fotografías exhibidas carecen de alusión alguna al Proceso Electoral Federal en curso; aunado a que, no se hace llamamiento alguno al voto, ni se presente una candidatura a un puesto de elección popular de carácter federal o una Plataforma Electoral.*

*Por otra parte, atendiendo a los criterios emitidos por la Sala Superior respecto al internet y las redes sociales, debe decirse que la universalidad del internet dificulta el control específico del contenido de los materiales que están a disposición de los usuarios de dicha red. Más aún cuando se trata de la existencia de páginas cuya actividad primordial es la creación de `perfiles` (páginas con contenido personal), en las cuales los usuarios dan cuenta de su actividad cotidiana.*

*Además, de que no es fácilmente identificable la fuente de creación de las diversas páginas electrónicas que quedan a disposición del universo de usuarios, pues la facilidad de acceso a este medio de comunicación permite que cualquier persona pueda crear páginas electrónicas, cuyo contenido sólo puede verse limitado, en la mayoría*

*de los casos, por razones de tipo personal, salvo aquellos casos cuyo contenido es de tipo institucional.*

*Por consiguiente, en atención a la forma que opera el internet, puede colegirse que, al existir la dificultad para que los usuarios del mismo sean susceptibles de identificación, así como controlar la forma en que lo usan, existe la subsecuente imposibilidad para demostrarlo en el procedimiento que se analiza.*

*La documentación que se presenta en copia en el Anexo V es la siguiente:*

*De Job Montoya Gaxiola:*

- *Constancia de Sueldos y Salarios*
- *Relación y Recibos que amparan la entrega de los recursos de gestión social en Enero y Febrero*

*De Refugio Rivas Corona:*

- *Carta de Solicitud de recursos de Gestión de Ayuda Social*
- *Cheque 38520 de BBVA Bancomer*
- *Recibo de Recursos para gestión social*
- *Solicitud de Licencia sin goce de percepción para separarse del cargo*

*(...)*”.

De la revisión a la información y documentación presentada por MC, se determinó lo siguiente:

Respecto a los donativos realizados, MC presentó la documentación mediante la cual se pudo constatar que las personas beneficiadas con los apoyos o donativos otorgados corresponden a las personas que se aprecian en las muestras y/o evidencias detectadas por esta autoridad en el monitoreo de Internet; por tal razón, la observación quedó subsanada.

#### 4.6.3.8. Procedimientos Administrativos Sancionadores

De la verificación a los registros de la Unidad Técnica de Fiscalización no se advierte que se encuentre pendiente de resolución procedimiento administrativo sancionador alguno, instaurado en contra de MC relacionado con hechos de precampaña.

#### Cuentas por Pagar

- ♦ De la revisión a los auxiliares contables de las Comisiones Operativas Estatales presentadas por MC correspondientes al periodo de precampaña del Proceso Electoral Federal 2014-2015, del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, se observaron casos en los que algunas cuentas mostraban saldos de cuentas por pagar al 18 de febrero de 2015. A continuación se detallan los casos en comento:

ENTIDAD	CUENTA	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE
Chihuahua	2-20-200-2016-001	GTS SIGNS. S de R.L.MI	Espectacular	\$4,674.75
Chihuahua	2-20-200-2018-001	Iman Anuncios, S.A. de C.V.	Espectaculares	8,700.00
Jalisco	2-20-200-2014-001	Expographics, S.A. de C.V.	Espectacular	0.01
Jalisco	2-20-200-2018-001	Inicencio Segura Gonzalez	Espectacular	0.60
Veracruz	2-20-200-2022-001	Mayra Torres Cruz	Espectacular	23,540.00
			<b>TOTAL</b>	<b>\$36,915.36</b>

El artículo 84, numeral 1 inciso c) del Reglamento de Fiscalización establece lo siguiente:

#### *Artículo 84.*

#### *Del reconocimiento de las cuentas por pagar*

*1. Los saldos en cuentas por pagar al cierre del ejercicio o a la conclusión de las precampañas y campañas de los sujetos obligados, que carezcan de la documentación soporte, deberán ser sancionados conforme lo siguiente:*

*(...)*

*c) Si son saldos originados durante la obtención del apoyo ciudadano, o los procesos de precampaña y campaña, se contabilizarán como ingreso en especie y si corresponden a operaciones celebradas con personas morales, deberán ser sancionadas como aportación en especie de entes impedidos por la norma, acumulándolos al*

*precandidato, aspirante, candidato o candidato independiente que recibió el bien o servicio y que no lo pagó.*

Los saldos de las cuentas por pagar detallados en el cuadro anterior, corresponden a gastos por concepto de espectaculares colocados en la vía pública, por lo que MC, debió presentar el formato “REL-PROM” de la propaganda colocada o exhibida durante el periodo de precampaña con la totalidad de los datos que establece la normatividad.

Dicha situación será objeto de análisis y seguimiento en la revisión del Informe Anual del ejercicio 2015, con el objeto de verificar el debido registro de los saldos de las cuentas por pagar y su consecuente pago, para los efectos del artículo 84 del Reglamento de Fiscalización.

#### **4.6.4 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 permitiera 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 éstos 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/6046/15 de fecha 24 de marzo de 2015, recibido por MC el mismo día, se solicitó indicar la fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de sus precandidatos y la fecha en que cada uno de los precandidatos registrados presentó su informe de ingresos y gastos de precampaña, así como copia de la documentación respectiva.

Con el escrito núm. CON/TESO/057/2015 de fecha 26 de marzo de 2015, recibido por la Unidad Técnica de Fiscalización el mismo día, MC manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“(…), le presento la respuesta a su solicitud de información respecto de los Informes presentados por los precandidatos recibida en su oficio núm. INE/UTF/DA-F/6046/2015, donde nos solicita lo siguiente:*

*I. La fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de los precandidatos.*

*El periodo de registro de los precandidatos ocurrió del quince al veinte de diciembre de dos mil catorce, en la dirección ubicada en calle Louisiana número 113, Colonia Nápoles, Delegación Benito Juárez, C.P. 03810, México, D.F.; de las 10:00 a las 15:00 horas y de las 17:00 a las 20:00 horas.*

*El órgano encargado es la Comisión Nacional de Convenciones y Procesos Internos*

*Los documentos se reciben conforme a la Convocatoria para el proceso interno de selección de candidatos y candidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el Proceso Electoral Federal 2015 (sic) - 2015, la cual se adjunta en copia al presente oficio de respuesta.*

*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.*

*En virtud de que el artículo 79, numeral 1, inciso a), fracciones II y III, señalan que los precandidatos son responsables solidarios del cumplimiento de los informes de precampaña y que dichos informes deberán presentarse a más tardar dentro de los diez días siguientes al de la conclusión de las precampañas, entendiéndose como fecha límite el 28 de Febrero, Movimiento Ciudadano solicitó en el Dictamen de Procedencia del Registro de Precandidatos y Precandidatas de Movimiento Ciudadano a Diputados y Diputadas Federales por el principio de mayoría relativa al H. Congreso de la Unión para el proceso Electoral Federal 2014-2015, en el apartado 2, inciso m), tercer párrafo, parte del cual se presenta en copia, que los informes deberían ser presentados a más tardar el 25 de Febrero del presente año, y para tal efecto bastaba con hacer llegar el documento original por la vía que consideraran apropiada, sin que para ello fuera necesario documentar la entrega en sí misma, ya que la normatividad vigente no establece la obligación.*

*Así mismo, es importante señalar que los Informes de Precampaña fueron presentados en el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la información de Precampaña, informando dicha entrega a la Unidad Técnica de Fiscalización, mediante los oficios CON/TES0/041/2015, CON/TES0/048/2015, CON/TES0/052/2015 y CON/TES0/056/2015, tales Informes siguen disponibles en dicho Sistema para su consulta”.*

Es importante mencionar que aun cuando MC indicó que proporcionó la documentación citada en el escrito referido, ésta no fue presentada ante la Unidad Técnica de Fiscalización.

El análisis y la conclusión de lo manifestado por MC se detallan en el apartado “Informes de Precampaña”, así como en las conclusiones 2 y 3 del apartado “Conclusiones Finales de la revisión a los Informes de Ingreso y Gastos de Precampaña al cargo de Diputados Federales del Proceso Electoral Federal 2014-2015”, del presente Dictamen.

#### **4.6.5 Confronta**

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4832/2015 del 12 de marzo de 2015, recibido por MC el día 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 respecto 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 10:00 horas en la Sala de Juntas del cuarto piso de la Unidad Técnica de Fiscalización, con domicilio en Avenida Acoxta número 436, colonia Ex Hacienda de Coapa, Delegación Tlalpan, México, D.F. C.P.14300, contando con la asistencia del C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano, Director de Auditoría de los Recursos de los Partidos Políticos y Otros; la Lic. Martha Alejandra Mondragón, Coordinadora del Ámbito Federal de la Dirección de Auditoría, la L.C. Ariadna Piña Figueroa,

Subdirectora de Auditoría, el Lic. Oliver González Garza y Ávila, Subdirector de la Dirección de Resoluciones y Normatividad; el Mtro. José Enrique Rodríguez Torres Jefe de Departamento de Auditoria; por parte de MC el C.P. Israel Martínez Martínez, Protesoreso del partido, la L.C. Marary Ozuna Adame, Contadora de MC, la Lic. Nikol Rodríguez De L'Orme, abogada de MC, asimismo contamos con la presencia de los CC. Antonio Santiago Juárez y Martha Isabel Paz, asesores de la Consejera Beatriz Eugenia Galindo Centeno; los CC. Jimena Sotelo, María de la luz Mijangos, Andrés Besserer y Adrian Kornhavier, asesores del Consejero Benito Nacif Hernández; y la C. Araceli Mejía Escobar, asesora de la Consejera Alejandra Pamela San Martín Ríos y Valle.



## **Conclusiones Finales de la revisión a los Informes de Ingreso y Gastos de Precampaña al cargo de Diputados Federales del Proceso Electoral Federal 2014-2015**

### **Informes de Precampaña.**

1. Movimiento Ciudadano presentó en tiempo y forma a la Unidad Técnica de Fiscalización 575 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, que fueron revisados para detectar errores y omisiones generales.
2. Los sujetos obligados omitieron presentar seis Informes de Precampaña. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DTTO	NOMBRE
Veracruz	12	Antonia Ruiz Torres
Oaxaca	10	María de Jesús Serratos Ramos
Oaxaca	11	Yoshira Salinas Ramírez
Puebla	10	Misael Martínez Sánchez
Distrito Federal	5	María Marcela Farías Rivera
Oaxaca	3	Alfredo Desgarennnes Alcalá

Tal situación constituye, a juicio de la 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; así como el Punto de Acuerdo Primero, artículo 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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.

3. Los sujetos obligados omitieron presentar 2 Informes de Precampaña en tiempo, previo requerimiento de la autoridad, correspondientes a los CC. Víctor Escamilla Muciño, precandidato del Distrito 3 de Querétaro y Bonifacio Loria Pacheco, precandidato del Distrito 1 de Quintana Roo.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 25, numeral 1, inciso s) y 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; así como, con el Punto de Acuerdo Primero, artículo 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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

4. Movimiento Ciudadano reportó en los Informes de Precampaña un total de Ingresos por un importe de \$1,739,913.83, que fueron clasificados de la forma siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Aportaciones del Precandidato	\$739,087.21	42%
2. Aportaciones de Militantes	4,988.00	0%
3. Aportaciones de Simpatizantes	527,874.62	30%
4. Rendimientos Financieros	0.00	0%
5. Otros Ingresos	12,000.00	1%
6. Financiamiento Público	455,964.00	26%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,739,913.83</b>	<b>100%</b>

En relación con los Ingresos reportados por MC, se verificó la totalidad de la documentación por un importe de \$1,739,913.83 que representa el 100.0% de lo reportado.

5. Movimiento Ciudadano no presentó las facturas que amparan los gastos de propaganda, las hojas membretadas, los contratos de prestación de servicios y las evidencias de espectaculares, por \$456,000.00 (\$12,000.00 + \$440,000.00).

La Unidad Técnica de Fiscalización propone el inicio de un procedimiento oficioso, con el objeto de tener elementos de certeza que permitan verificar el destino y aplicación de los recursos consignados en el título de crédito, información necesaria para la correcta rendición de cuentas, de conformidad con el artículo 196, numeral 1 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

## Egresos

6. Movimiento Ciudadano reportó en los Informes de Precampaña un total de Egresos por un importe de \$1,739,278.76, que fueron clasificados de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$1,693,011.51	97%
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	46,267.25	3%
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0	0%
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	0	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,739,278.76</b>	<b>100%</b>

En relación con los Egresos reportados por MC, se verificó la totalidad de la documentación por un importe de \$1,739,278.76 que representa el 100.00% de lo reportado.

## Gastos de Propaganda

7. Movimiento Ciudadano no presentó documentación soporte de un registro correspondiente a una erogación por concepto de mantas, por un importe de \$19,894.00.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo 127, numerales 1 y 2 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

## Monitoreo de Espectaculares y Propaganda en la vía pública

8. Movimiento Ciudadano no reportó gastos por concepto de una manta y una barda de dos precandidatos, por un importe total de \$3,353.24. (\$3,168.60 + \$184.64).

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos y 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

### **Monitoreo de páginas de internet y redes sociales**

9. Movimiento Ciudadano no reportó gastos por concepto de páginas de internet de dos precandidatos, por un importe de \$18,586.66.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I, de la Ley General de Partidos Políticos y 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

10. Movimiento Ciudadano no reportó gastos por concepto de eventos de precandidatos, por un importe de \$19,333.28.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos y 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

11. Movimiento Ciudadano no reportó gastos por concepto de casa de precampaña de un precandidato, por un importe de \$10,040.00.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracción I, de la Ley General de Partidos Políticos y 127, numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en el artículo 4 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

12. Movimiento Ciudadano, presentó 4 informes y formatos únicos que carecen de las firmas de los precandidatos; asimismo, omitió presentar 2 copias de credenciales para votar, así como 8 formatos “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

13. Movimiento Ciudadano, omitió presentar una “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas” y la credencial para votar.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

14. Movimiento Ciudadano presentó 49 informes de precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos; asimismo, omitió presentar 49 copias de credenciales para votar, así como 181 formatos “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, incisos a) y j) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

15. Movimiento Ciudadano, omitió presentar una “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

16. Movimiento Ciudadano presentó 5 informes de precampaña mismos que carecen de firmas de los precandidatos; asimismo omitió presentar 63 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas” y 2 credenciales de elector de los precandidatos; así mismo, presentó 3 informes en el Aplicativo en formato Excel en forma incorrecta.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 241, numeral 1, incisos a) y j) del Reglamento de Fiscalización, en relación con el Punto de Acuerdo Primero, artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

17. Movimiento Ciudadano presentó 82 informes de precampaña que carecen de firmas de los precandidatos; asimismo omitió presentar 271 “Cartas designación del responsable de la rendición de cuentas” y 77 credenciales para votar de precandidatos.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y , 241, numeral 1, incisos a) y j) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

18. Movimiento Ciudadano, presentó 26 Informes de Precampaña mismos que carecen de firmas de los precandidatos y credenciales para votar, así como 64 “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, inciso a) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

19. Movimiento Ciudadano, presentó 3 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos, así como 8 “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y 241, numeral 1, inciso a) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

20. Movimiento Ciudadano presentó 11 Informes de Precampaña que carecen de las firmas de los precandidatos, y credenciales para votar, así como 25 “Carta designación del responsable de la rendición de cuentas”.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 239, numeral 1 y 241, numerales 1, inciso a) 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

21. Se detectaron diferencias entre los importes reportados en los Informes de Precampaña contra la documentación presentada por Movimiento Ciudadano.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 45, 239, numeral 2, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

22. Movimiento Ciudadano reportó Informes de Precampaña duplicados, los cuales presentan importes de ingresos y egresos diferentes en cada uno de ellos.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 45, 239, numeral 2, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

23. Movimiento Ciudadano, capturó 10 reportes de operaciones semanales de Ingresos y Gastos (Plantilla 1) en lugar de los formatos "IPR-S-D", Informes de precampaña correspondientes a los precandidatos.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículo 239, numeral 2, del Reglamento de Fiscalización y lo establecido en los artículos 4 y 5 del Acuerdo INE/CG13/2015, 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, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

24. Movimiento Ciudadano, omitió presentar un contrato de donación.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo 107, 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

25. Movimiento Ciudadano, omitió presentar 2 muestras correspondientes a volantes.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo 77, numeral 3, inciso f) y 205, 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

26. Movimiento Ciudadano omitió presentar recibos internos, contratos de donación y muestras.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 77, numeral 3, inciso f), 107 numeral 1 y 205, 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 456, numeral 1, inciso a), en relación con el 443 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

### **Saldo Final**

27. En consecuencia, al reportar el partido Ingresos por un importe total de \$1,739,913.83 y Egresos por un monto de \$1,739,278.76, su saldo final asciende a \$635.07.