

104

CONSOLIDANDO CIUDADANIA, A.C.

4.104 Consolidando Ciudadanía, A.C.

El 20 de julio de 2012, la Organización de Observadores Electorales **Consolidando Ciudadanía, A.C.**, entregó en tiempo y forma a esta Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos (en adelante Unidad de Fiscalización) el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen durante el Proceso Electoral Federal 2011-2012, de conformidad con lo establecido en el artículo 5, numeral 5, 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales (en adelante Código de la materia); 276, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización, aprobado por el Consejo General del Instituto Federal Electoral mediante acuerdo CG201/2011 en sesión extraordinaria, celebrada el 4 de julio de 2011 y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 7 de julio del mismo año y modificado a través del acuerdo CG85/2012, mismo que fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de marzo de 2012, que precisa la obligación de presentar el Informe señalado a más tardar el 31 de julio del año 2012, con la documentación comprobatoria de los ingresos y egresos que el citado Reglamento de Fiscalización establece.

4.104.1 Inicio de los Trabajos de Revisión

El 1 de agosto de 2012 se dio inicio a los trabajos de revisión de las cifras reportadas por la Organización en su Informe antes citado. Mediante oficio UF-DA/8615/12 del 18 de julio de 2012, la Unidad de Fiscalización solicitó que remitiera el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen, conforme al CG250/2011, Acuerdo Décimo octavo del Consejo General del Instituto Federal Electoral, aprobado en sesión extraordinaria del 25 de agosto de 2011, y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de septiembre del mismo año, con el propósito de facilitar el cumplimiento de sus obligaciones en materia de rendición de cuentas, junto la documentación comprobatoria de dicho Informe, de conformidad con el artículo 306 del Reglamento de Fiscalización, a fin de verificar las cifras consignadas en dicho informe.

En este contexto, mediante escrito sin número del 20 de julio del 2012 (**Anexo 2**), la Organización presentó la siguiente documentación:

1. Informe de la primera ministración que corresponde del 11 de abril al 30 de mayo de 2012. Misma que fue entregada el 7 de julio y que se encuentra sellada por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo.
2. Informe de la segunda ministración, por lo tanto, de los gastos efectuados del 31 de mayo al 1 de julio de 2012.

3. Control de folios por “Reconocimientos por Actividades Políticas”. En este documento se indica que se hace entrega de 92 folios, de los cuales 2 están cancelados, de modo que ese presentan 90 ciudadanos que recibieron apoyo bajo este régimen.
4. Noventa acreditaciones de observadores electorales.
5. Estados de cuenta de Consolidando Ciudadanía de los meses de abril, mayo y junio de 2012 (3).
6. Copia del “Acuerdo entre el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo y Consolidando Ciudadanía, A.C.”
7. Bitácora de 3 comprobantes que no cumplen con los requisitos fiscales.
8. Se presentan 3 carpetas con documentación original.

Por su parte, la Unidad de Fiscalización, procedió a la revisión de la información presentada por la Organización, determinando lo que se describe en lo subsecuente.

4.104.2 Ingresos

La Organización en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen (**Anexo 1**), reportó Ingresos, percibidos de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Monto total de ingresos en efectivo obtenidos para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.	\$544,705.50

4.104.2.1 Financiamiento del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD)

El 22 de febrero de 2012, El Instituto Federal Electoral (IFE), el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación (TEPJF), y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) en México, suscribieron el “Fondo de Apoyo para la Observación Electoral 2012”, para lo cual convocaron a las organizaciones de la sociedad civil que estuvieran interesadas en realizar actividades de observación electoral para el Proceso Electoral Federal 2011-2012, a presentar sus proyectos para tener derecho a financiamiento por parte del Fondo de Apoyo a la Observación Electoral 2012.

En consecuencia, la Organización de Observadores Electorales **Consolidando Ciudadanía, A.C.** al 01 de julio de 2012 había recibido dos de las tres ministraciones de financiamiento provenientes del Fondo de Apoyo a la Observación Electoral por un importe de \$544,705.50, de conformidad con el Proyecto para la Observación Electoral aprobado por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, como a continuación se detalla:

MINISTRACIÓN	PORCENTAJE	FECHA DE ENTREGA	IMPORTE
1ª	40.00%	13-04-12	\$256,332.00
2ª	45.00%	27-06-12	288,373.50
Subtotal al 01-07-12			\$544,705.50
3ª	15.00%		96,124.50
TOTAL MONTO APROBADO			\$640,830.00

Verificación Documental

Con base en los criterios de revisión establecidos por esta Unidad de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$544,705.50 que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro, determinándose que la documentación que los ampara consiste en, comprobantes de transferencias y estados de cuenta bancarios a nombre de la Organización, los cuales cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable.

❖ Bancos

Al respecto, es necesario señalar que de la revisión a la cuenta de Bancos, se determinó que la Organización tiene la cuenta bancaria número [REDACTED] en la institución financiera HSBC México, S.A.

4.104.3 Egresos

La Organización en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen (**Anexo 1**), reportó Egresos como a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.	\$375,394.35

Verificación Documental

Con base en los criterios de revisión establecidos por esta Unidad de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$375,394.35 que representa el 100% de los egresos reportados en este rubro por la Organización, constatándose que la documentación que los ampara consiste en, recibos de reconocimientos por actividades políticas, honorarios asimilados a salarios, asesoría contable y fiscal, papelería, equipo electrónico, viáticos y pasajes, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable.

Conclusiones Finales de la Revisión del Informe

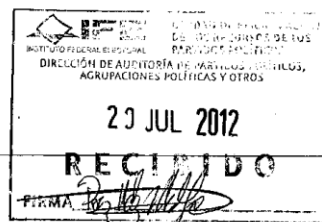
1. La Organización de Observadores Electorales **Consolidando Ciudadanía, A.C.** presentó en tiempo y forma el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen, que fue revisado en una primera instancia para detectar errores y omisiones generales.
2. Del total de los Ingresos reportados por la Organización en el Informe, se revisó un importe de \$544,705.50 que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro, determinándose que la documentación que los ampara consiste en, comprobantes de transferencias y estados de cuenta bancarios a nombre de la Organización, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable.
3. Del total de los Egresos reportados por la Organización en el Informe, se revisó la cantidad de \$375,394.35 que representa el 100% de los egresos reportados en este rubro por la Organización, constatándose que la documentación que los ampara consiste en, recibos de reconocimientos por actividades políticas, honorarios asimilados a salarios, asesoría contable y fiscal, papelería, equipo electrónico, viáticos y pasajes, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable.



Informe del origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen.

I. IDENTIFICACIÓN

1. Nombre de la organización de Observadores electorales: **Consolidando Ciudadanía A.C.**
2. Domicilio: Rinconada Macondo, no. 202, Col. Pedregal de Carrasco. CP. 04700, Coyoacán, México, D.F.
3. Teléfono: 50127547
4. Fax: N/A
5. Correo electrónico: consolidandociudadania.ac@gmail.com



II. INGRESOS

Monto total de ingresos en efectivo obtenidos para el desarrollo **\$ 544, 705.50 (Quinientos cuarenta y cuatro mil pesos, setecientos cinco pesos 50/100 M.N.)** de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.

III. EGRESOS

Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades **\$ 375, 394.35 (Trescientos setenta y cinco mil pesos, trescientos noventa y cuatro pesos 35/100 M.N.)** directamente relacionadas con la observación electoral al 1 de julio de 2012.

*Se anexa relación de gastos realizados y programados en cada uno de los rubros de aplicación.

IV. RESPONSABLE

Representante Legal: David Herón Nossiff Sepúlveda

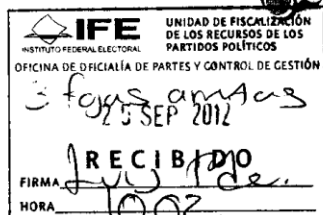
Firma: David Nossiff

Fecha: 20-Julio-2012

ANEXO 2



Consolidando
Ciudadanía



México, D.F., 20 de Julio de 2012



C.P. Alfredo Cristallinas Kaulitz
Director General de la Unidad de Fiscalización
Instituto Federal Electoral

Por este medio reciba un cordial saludo. Al mismo tiempo y con base en lo que establece el "Acuerdo entre el Programa de la Naciones Unidas para el Desarrollo y Consolidando Ciudadanía, A.C." Se hace entrega del siguiente informe de gastos financieros del 11 de abril al 1 de julio del 2012 derivados de las actividades de observación electoral, se anexa la siguiente información que respalda el ejercicio:

- 1) Informe de la primera ministración que corresponde del 11 de abril al 30 de mayo de 2012. Misma que fue entregada el 7 de julio y que se encuentra sellada por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo.
- 2) Informe de la segunda ministración, y por lo tanto, de los gastos efectuados del 31 de mayo al 1 de julio de 2012.
- 3) Control de folios por "Reconocimiento por Actividades Políticas". En este documento se indica que se hace entrega de 92 folios, de los cuales 2 están cancelados, de modo que se presentan 90 ciudadanos que recibieron apoyo bajo este régimen.
- 4) Noventa acreditaciones de observadores electorales.
- 5) Estados de cuenta de Consolidando Ciudadanía de los meses de Abril, Mayo y Junio de 2012 (3).
- 6) Copia del "Acuerdo entre el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo y Consolidando Ciudadanía A.C."
- 7) Bitácora de 3 comprobantes que no cumplen con los requisitos fiscales.
- 8) Se presentan 3 carpetas con documentación original. David Nossiff

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

David Nossiff

David H. Nossiff Sepúlveda
Representante Legal