

157

**Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la
Cultura del Diálogo, A.C.**

4.157 Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la Cultura del Diálogo, A.C.

El 26 de julio de 2012, la Organización de Observadores Electorales **Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la Cultura del Diálogo, A.C.**, entregó 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”, en la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, de conformidad con lo establecido en los artículos 5, numeral 5, 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales vigente, así como los artículos 306 y 314 del Reglamento de Fiscalización, expedido mediante el Acuerdo CG201/2011 del Consejo General del Instituto Federal Electoral aprobado el 4 de julio de 2011 y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 7 de julio de 2011.

4.157.1 Inicio de los Trabajos de Revisión

El 1 de agosto de 2012 se dio inicio a los trabajos de revisión de las cifras consignadas en el Informe sobre el origen, monto y Aplicación del financiamiento. Mediante oficio UF/DA/8471/12 del 18 de julio de 2012, recibido por la Organización de Observadores Electorales el 27 del mismo mes y año, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos le solicitó que presentara el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales, obtenidos para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen con base al punto de Acuerdo Décimo Octavo del Acuerdo del Consejo General del Instituto Federal Electoral CG250/2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de septiembre de 2011, así como la documentación comprobatoria de dicho Informe, a fin de verificar las cifras consignadas, de conformidad con los artículos 5 numeral 5; 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como, a las disposiciones aplicables del Reglamento de Fiscalización.

Con escrito sin número del 26 de julio de 2012, la Organización presentó la siguiente documentación:

“(…)

- *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.*
- *Comprobantes de transferencias de recursos del PNUD (1ª. y 2ª. etapa).*
- *Concentrado de los comprobantes de los gastos realizados correspondientes 1ª. y 2ª. etapa.*
- *Contrato de apertura de la cuenta bancaria contrato No. [REDACTED] de la Institución bancaria Banamex.*
- *Estados de cuenta de cuenta bancarios correspondientes a los meses abril, mayo y junio de 2012 de la Institución bancaria Banamex.*
- *Balanza de comprobación al 31 de julio de 2012.*
- *Auxiliares contables.”*

4.157.2 Ingresos

La Organización reportó en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales (**Anexo 1**) Ingresos por un monto de \$967,409.65, el cual se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) Proyecto: Apoyo a la Observación Electoral 2012	\$967,409.65

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

En febrero de 2012, la Secretaría de Relaciones Exteriores, el Instituto Federal Electoral, el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo suscribieron el “Proyecto de Apoyo a 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, del cual resultaron beneficiados 45 proyectos de diversas organizaciones.

Cabe mencionar que la Organización de observadores electorales **Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la Cultura del Diálogo, A.C.**, recibió financiamiento proveniente del fondo de apoyo a la observación electoral antes mencionado por una cantidad de \$1,138,129.00 la cual se entregó en tres ministraciones, 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:

1ra. Ministración (40%)	2da. Ministración (45%)	Total de Ministraciones otorgadas al 31-07-12	3ra. Ministración (15%)	Monto Total Aprobado
\$455,251.60	512,158.05	\$967,409.65	\$170,719.35	\$1,138,129.00

Cabe señalar que la organización reportó como ingreso en su Informe citado, únicamente el monto correspondiente a las dos primeras ministraciones, en virtud de que la tercera ministración le fue entregada con fecha posterior a aquella en la que se encontraba obligada a presentar dicho Informe; por lo tanto, la documentación objeto de revisión del presente Dictamen corresponde solo a las dos primeras ministraciones.

Verificación Documental

La Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos llevó a cabo la verificación documental al 100% de los Ingresos reportados, determinando que la documentación que los ampara, consistente en comprobantes de transferencias y estados de cuenta bancarios a nombre de la Organización, cumple con lo establecido en la normatividad aplicable.

Mediante oficio UF-DA/10674/12 del 28 de agosto de 2012 (**Anexo 2**), recibido por la Organización el 29 del mismo mes y año, se hizo de su conocimiento las observaciones realizadas al informe y documentación presentada.

Al respecto, con escrito sin número del 4 de septiembre de 2012 (**Anexo 3**), recibido por la Unidad Fiscalización el 5 del mismo mes y año, la Organización atendió los requerimientos solicitados, en consecuencia; las observaciones fueron subsanadas.

4.157.3 Egresos

La Organización reportó en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, Egresos por un monto de \$539,229.36.00, que se integran de la siguiente forma:

RUBRO	IMPORTE
Remuneración al Personal	\$ 261,999.99
Transporte y Viáticos	182,522.22
Papelería y Otros Insumos	15,626.80
Difusión Prensa y Comunicaciones	18,729.00
Equipo Tecnológico	18,446.00
Capacitación	676.40
Otros	41,228.95
TOTAL	\$ 539,229.36

Verificación Documental

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, se revisó la cantidad de \$539,229.36 que representa el 100% de los Egresos reportados por la Organización, constatándose que la documentación que los ampara, consistente en recibos por apoyos a la observación electoral, facturas por concepto de hospedaje, transporte aéreo y terrestre, adquisición de alimentos, papelería, difusión y equipo tecnológico.

Mediante oficio UF-DA/10674/12 del 28 de agosto de 2012 (**Anexo 2**), recibido por la Organización el 29 del mismo mes y año, se hizo de su conocimiento las observaciones realizadas al informe y documentación presentada.

Al respecto, con escrito sin número del 4 de septiembre de 2012 (**Anexo 3**), recibido por la Unidad de Fiscalización el 5 del mismo mes y año, la Organización atendió los requerimientos solicitados, en consecuencia; las observaciones fueron subsanadas.

Conclusiones Finales de la Revisión del Informe

1. La Organización de Observadores Electorales **Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la Cultura del Dialogó, A.C.** presentó en tiempo y forma el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, el cual fue revisado para detectar errores y omisiones generales.
2. Del total de los Ingresos reportados por la Organización en su Informe, se revisó un importe de \$967,409.65 que equivale al 100%, determinando que la documentación que los ampara (comprobantes de transferencias y estados de cuenta bancarios) se encuentra apegada a la normatividad aplicable.
3. Del total de los Egresos reportados por la Organización en su Informe, se revisó la cantidad de \$539,229.36 que representa el 100%, determinando que la documentación que la ampara (recibos por apoyos a la observación electoral, facturas por concepto de hospedaje, transporte aéreo y terrestre, adquisición de alimentos, papelería, difusión y equipo tecnológico) se encuentra apegada a la normatividad aplicable.
4. Al reportar la Organización Ingresos por \$967,409.65 y Egresos por \$539,229.36, el saldo Final importa la cantidad de \$428,180.29.

Anexo 1

Jueves 7 de julio de 2011

DIARIO OFICIAL

(Sexta Sección)

ORGANIZACIONES DE OBSERVADORES ELECTORALES

INFORME SOBRE EL ORIGEN, MONTO Y APLICACION DEL FINANCIAMIENTO DE LAS ORGANIZACIONES DE OBSERVADORES ELECTORALES, OBTENIDO PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES DIRECTAMENTE RELACIONADAS CON LA OBSERVACION ELECTORAL QUE REALICEN.

I. IDENTIFICACION

1. Nombre de la persona física o de la organización de observadores electorales

Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la Cultura del Diálogo, A.C.

2. Domicilio Tepic No. 83 Col. Roma Sur Del. Cuauhtémoc C.P. 06760

3. Teléfono 55-14-10-72 4. Fax Pedir Tono

II. INGRESOS

Monto total de ingresos en efectivo obtenidos para el desarrollo \$ 967,409.65

de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral

* Anexar relación de los montos recibidos de cada una de sus fuentes de financiamiento.



III. EGRESOS

Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades \$ 539,229.36

directamente relacionadas con la observación electoral

* Anexar relación de los gastos realizados y programados en cada uno de los rubros de aplicación

V. RESPONSABLE DE LA INFORMACION

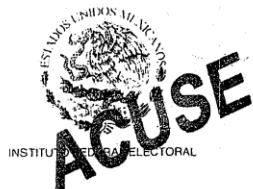
Nombre de la persona física o del representante legal de la organización de observadores electorales

Elio Arturo Villaseñor Gómez

Firma

Fecha 30-Julio-2012

Anexo 2



UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10674/12

ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de
Organizaciones de Observadores Electorales
correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

México, D. F., a 28 de agosto de 2012

C. ELIO ARTURO VILLASEÑOR GÓMEZ
INICIATIVA CIUDADANA PARA LA PROMOCIÓN
DE LA CULTURA DEL DIÁLOGO, A.C.
TEPIC NÚMERO 83, COL. ROMA SUR
DELEG. CUAUHTÉMOC, C.P. 06760
MÉXICO, DISTRITO FEDERAL.

Con fundamento en lo establecido por los artículos 41, base V, antepenúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 81, numeral 1, incisos d), e), f) y l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 333, numeral 1, inciso e) del Reglamento de Fiscalización, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos es el órgano técnico del Consejo General del Instituto Federal Electoral encargado de la recepción y revisión integral de los Informes del origen, monto y aplicación del financiamiento que obtengan las organizaciones de observadores electorales para el desarrollo de sus actividades relacionadas directamente con la observación electoral.

Es así que, en términos de los artículos 5, numeral 5; y 81, numeral 1, inciso l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 276, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización, la organización de observadores electorales Iniciativa Ciudadana para la Promoción de la Cultura del Diálogo A.C., presentó su informe de ingresos y gastos correspondientes al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

En esa tesitura, esta autoridad fiscalizadora se ha abocado a revisar el Informe de ingresos y gastos presentado por su organización de observadores electorales, habiéndose advertido la existencia de diversos errores y omisiones en el mismo, por lo que, de conformidad con lo establecido en el artículo 81, numeral 1, inciso l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 270, numeral 1, inciso b); 272; 274, 339, 346, numeral 1 y 347 del Reglamento de Fiscalización; me dirijo a usted para hacer de su conocimiento las observaciones que a continuación se indican, para que, en un plazo de 10 días hábiles contados a partir de la notificación del presente oficio, presente las aclaraciones y rectificaciones que sean necesarias, así como la documentación comprobatoria y contable que se requiere, en medios impreso y magnético.

Egresos

1. De la revisión a la documentación presentada por su organización a la Autoridad Electoral, no se localizó la relación de las personas que recibieron alguna cantidad para el desarrollo de su actividad como observador electoral de conformidad con el Reglamento de Fiscalización.

En consecuencia, se le solicita que presente lo siguiente:

- La relación de las personas que recibieron alguna cantidad para el desarrollo de su actividad como observador electoral, señalando el monto total que percibió cada una de ellas, así como la documentación comprobatoria correspondiente.
- Las aclaraciones que a su derecho convenga.

EFYCI/AMF/LPA

*Recibí original
Ima Reyes flts. 29 agosto*

Página 1 de 3



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10674/12

ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de
Organizaciones de Observadores Electorales
correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 151 del Reglamento de Fiscalización.

Saldo de Ingresos contra Egresos

- Al realizar la operación aritmética de los ingresos contra los egresos reportados por su organización, se observó que existe un remanente del "Fondo de Apoyo para la Observación Electoral 2012" del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), como se detalla a continuación:

MINISTRACIONES	IMPORTE SEGUN:		REMANENTE
	"FONDO DE APOYO PARA LA OBSERVACIÓN ELECTORAL 2012" OTORGADO A LA ORGANIZACIÓN 1ª. y 2ª. MINISTRACIÓN	DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LOS GASTOS EFECTUADOS 1ª. y 2ª. MINISTRACIÓN	
1RA MINISTRACIÓN	\$455,251.80	\$207,753.41	\$247,498.39
2DA. MINISTRACIÓN	512,158.05	\$31,475.95	180,682.10
TOTAL	\$967,409.85	\$539,229.36	\$428,180.29

Es conveniente señalar, que de conformidad con lo dispuesto en el artículos 5, numeral 5 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; 276, numeral 1, inciso d) y 306 del Reglamento de Fiscalización, los gastos que las organizaciones de observadores electorales deberán reportar en sus informes, son todos aquellos efectuados para el desarrollo de su actividad de observador electoral en las diferentes etapas y fases del proceso comicial, mismos que deberán comprender los recursos ejercidos hasta el domingo primero de julio del presente año, día de la jornada electoral. Lo anterior es así, dado que, el plazo otorgado en la ley a las organizaciones de observadores para la presentación de sus informes, comenzó a correr a partir del dos de julio de dos mil doce (Punto Primero del Comunicado del Titular de la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, respecto a la comprobación de gastos por parte de las organizaciones de observadores electorales de fecha 13 de junio de 2012, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de julio de 2012).

En consecuencia, se le solicita que presente lo siguiente:

- La documentación comprobatoria que ampare el saldo por \$428,180.29 que se señala en el cuadro que antecede, toda vez que los recursos recibidos del "Fondo de apoyo para la observación electoral 2012" del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) deben ser debidamente comprobados.
- Las aclaraciones que a su derecho convenga.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, numeral 5, 81 numeral 1, incisos d), e), f) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales 101, 149, 151, 152, 164, numeral 1, 270 numeral 1, inciso b), 306 párrafo 1, incisos a) y e); y 339 del Reglamento de Fiscalización.

En virtud de lo anterior, adjunto a este oficio le remito toda la documentación original que su organización presentó, relativa a la revisión del Informe de Observadores Electorales

DLFFYCI/AMF/JUPA

Página 2 de 3



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

**UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLÍTICOS**

Oficio Núm. UF-DA/10674/12

**ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de
Organizaciones de Observadores Electorales
correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.**

correspondiente al proceso Electoral Federal 2011-2012, para que realice las reclasificaciones, ajustes o correcciones correspondientes, según relación anexa.

En caso de que las observaciones citadas sean objeto de modificaciones o correcciones, deberán reflejarse invariablemente en su Informe, tanto impreso como en medio magnético, los cuales tendrán que ser presentados junto con el escrito de contestación correspondiente.

En términos del artículo 346, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, tiene usted un plazo de 10 días hábiles contados a partir de la notificación del presente oficio, para presentar la documentación solicitada, así como las aclaraciones y rectificaciones correspondientes ante esta Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos.

No omito indicarle que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 8, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, el plazo antes mencionado vencerá a las 18:00 horas del último día a computar, a fin de que la documentación solicitada sea presentada en tiempo y forma a esta autoridad electoral.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

**ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL**


C.P.C. ALFREDO CRISTÓBAL KAULITZ

C.c.p. Dr. Leonardo Valdés Zurita.- Consejero Presidente del Consejo General del Instituto Federal Electoral.- Presente.
Consejeros Integrantes del Consejo General del Instituto Federal Electoral.- Presentes.
Lic. Edmundo Jacobo Molina.- Secretario Ejecutivo del Instituto Federal Electoral.- Presente.
C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano.- Director de Auditoría de Partidos Políticos, Agrupaciones Políticas y Otros.- Presente.

 LFFYCA/IEFF/JPA

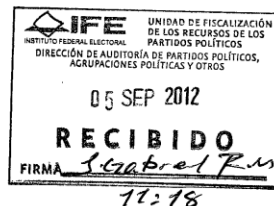
Página 3 de 3

Anexo 3



México D.F. a 4 de Septiembre de 2012

C.P.C. Alfredo Cristallinas Kaulitz
Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos
Instituto Federal Electoral
PRESENTE



Asunto: Oficio Núm. UF-DA/10674/12

Proyecto 00081777 FONDO DE APOYO A LA OBSERVACIÓN ELECTORAL 2012

En respuesta a su oficio UF-DA/10674/12 del punto 1 de Egresos Me permito Informar que nuestros observadores el día de la Jornada Electoral fueron voluntarios y que solo se les apoyo con los refrigerios. Las personas que reciben remuneración por parte del programa son las siguientes.

Lorena Margarita Umaña Reyes	Coordinación de Comunicación
Daniel Tacher Contreras	Coordinador General
Norma Angélica Gómez Méndez	Coordinador de Análisis
Emilio del Carmen López	Asistente de Coordinación
Erick Castro de la Cruz	Enlace Estatal de Michoacán



Andrés Osorno	Auxiliar Administrativo
Demetrio Arturo Feria Arroyo	Coordinador de Campo
Nancy Villegas García	Enlace Estatal de Veracruz
José Lerin Marroquín Matías	Enlace Puebla
Rosa Elena del Valle Martínez	Enlace Zacatecas



Saldo de Ingresos contra Egresos

Anexo a la Presente encontrara Carpeta con comprobantes de gastos que hacen la totalidad de ejecución del recurso a la fecha de \$ 838,627.92 (Ochocientos treinta y ocho mil seiscientos veintisiete pesos 92/100 M.N.). Quedando un remanente a comprobar de \$ 128,781.73 (Ciento veintiocho mil setecientos ochenta y un pesos 73/100 M.N.)

Que dado que nuestro proyecto se divide en tres fases, nuestra ejecución del programa esta aun en curso. Pero con mucho gusto le hare llegar la comprobación de los gastos que se estén realizando con forme a las actividades propias del programa.

Sírvase encontrar adjunto el informe preliminar de las actividades del proyecto hasta la fecha.

Quedo a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

ATENTAMENTE.


Elio Villaseñor Gómez
Representante Legal