

181

NUEVA DEMOCRACIA MEXICANA, A.C.

4.181 Nueva Democracia Mexicana, A.C.

El 31 de julio de 2012, la Organización de Observadores Electorales **Nueva Democracia Mexicana, S.C.**, presentó en tiempo y forma el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento que obtuvo para el desarrollo de sus actividades relacionadas directamente con la observación electoral que realizó durante el Proceso Federal Electoral 2011-2012, a la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, de conformidad con lo establecido en los artículos 5, numeral 5 en relación con el artículo 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como los artículos 276 numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización, aprobado en Sesión Extraordinaria del Consejo General del Instituto Federal Electoral, celebrada el 4 de julio de 2011, el cual entró en vigor a partir del 1 de enero del 2012, que precisa que todos los ingresos y egresos que se reporten en el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales deberán estar debidamente registrados en la contabilidad de la Organización y soportados con la documentación contable comprobatoria que el propio Reglamento de Fiscalización exige.

4.181.1 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 financiero. Mediante oficio UF-DA/8437/12 del 18 de julio de 2012 (**Anexo 1**), la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos le solicitó que remitiera el informe sobre el origen, monto y aplicación del Financiamiento; así como, toda la documentación comprobatoria de los ingresos y egresos de la organización de observadores; y el estado de cuenta bancario correspondiente a la cuenta receptora de la organización de observadores, a fin de verificar las cifras consignadas en su Informe Financiero, de conformidad lo establecido en el artículo, 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como los artículos 270, numeral 1, inciso b) y 276, numeral 1, inciso d) y 305 del Reglamento de Fiscalización Vigente.

Al respecto, junto con el Informe la Organización entregó la siguiente documentación:

- Comprobantes de Ingresos por pago de la primera y segunda ministración del Dictamen número CTE/42/2012.

- Comprobantes y facturas varias, relacionados con la actividad de observador electoral por remuneraciones al personal, transportación, papelería y difusión.

4.181.2 Ingresos

La organización reportó inicialmente en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales Ingresos por un monto \$ 805,500.00 (**Anexo 2**), que se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) proyecto Apoyo a la Observación Electoral 2012.	\$705,500.00
Aportaciones de integrantes de Nueva Democracia Mexicana, A.C.	100,000.00
TOTAL	\$805,500.00

Mediante oficio UF-DA/10757/12 del 29 de agosto de 2012 (**Anexo 3**), recibido por la organización el 1 de septiembre del mismo mes y año, se solicitó una serie de aclaraciones referentes a la documentación soporte del rubro de Ingresos y gastos.

En consecuencia, con escrito presentado el 10 de septiembre de 2012, la Organización proporcionó aclaraciones en relación con el rubro de Ingresos y Gastos.

4.181.2.1 Financiamiento del Programa de la Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD)

El 23 de 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 se convocan 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 **Nueva Democracia Mexicana, A.C.** recibió financiamiento proveniente del fondo de apoyo a la observación electoral antes mencionado por un monto de \$830,000.00, 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 se detalla a continuación:

MINISTRACIÓN	PORCENTAJE	FECHA DE ENTREGA	IMPORTE
1ª	40	Del 9 al 13 de abril de 2012	\$332,000.00
2ª	45	Del 18 de junio de 2012, (sujeto a entrega por parte de cada organización de un informe sobre las preliminar sobre el uso de los fondos aprobados, así como de la constancia de registro de al menos el 90% de los observadores establecidos en el proyecto presentado).	373,500.00
3ª	15	Del 25 de septiembre de 2012, (sujeto a la presentación y aprobación de un informe final de actividades, así como de un informe financiero final y la comprobación de los gastos de recursos otorgados mediante el Fondo de Apoyo. También cada organización deberá presentar copia del informe financiero presentado a la Unidad de Fiscalización del Instituto Federal Electoral, y copia del acuse de recibo respectivo)	124,500.00
		TOTAL APROBADO	\$830,000.00

Cabe señalar que la organización reportó como ingresos en su informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, únicamente los montos correspondientes a la primera y segunda ministración, toda vez que la tercera ministración se entregó en fecha posterior a la de presentación del informe.

Verificación Documental

La Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, llevó a cabo la verificación documental del 100% de los Ingresos reportados por la organización, determinando que la documentación que los ampara consistente en recibo de ingresos y facturas, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable, razón por la cual no se realizaron observaciones.

4.181.3 Egresos

La Organización reportó inicialmente en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, Egresos por un monto de \$782,392.83 (**Anexo 2**).

CONCEPTO	IMPORTE
III. EGRESOS	
Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral	\$782,392.83

Mediante oficio UF-DA/10757/12 del 28 de agosto de 2012 (**Anexo 3**), recibido por la organización el 1 de septiembre del mismo mes y año, se solicitó una serie de aclaraciones referentes a la documentación soporte del rubro de Egresos.

En consecuencia, con escrito presentado el 10 de septiembre de 2012, la Organización proporcionó aclaraciones en relación con el rubro de Ingresos y Gastos.

Verificación Documental

La Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, llevó a cabo la verificación documental del 100% de los Egresos reportados por la organización, determinando que la documentación que los ampara consistente en facturas por concepto de remuneraciones al personal, transporte y viáticos, papelería y otros insumos, difusión, prensa y comunicaciones y equipo electrónico, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable; razón por la cual no se realizaron observaciones.

Conclusiones Finales de la Revisión del Informe

La organización de Observadores Electorales **Nueva Democracia Mexicana, 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.

1. Del total de los ingresos reportados por la Organización en su Informe, se revisó un importe de \$805,500.00 que equivale al 100% determinado que la documentación que lo ampara (estados de cuenta bancarios) se encuentran apegada a la normatividad aplicable.
2. Del total de los Egresos reportados por la Organización en su Informe, se revisó la cantidad de \$782,392.83 que representa el 100%, de los Egresos reportados por la organización, determinando que la documentación que los ampara consistente en facturas por concepto de remuneraciones al personal, transporte y viáticos, papelería y otros insumos, difusión, prensa y comunicaciones y equipo electrónico, cumple con lo establecido en la normatividad aplicable.
3. Al reportar la Organización de Observadores Electorales Ingresos por \$805,500.00 y Egresos por \$782,392.83, su Saldo Final importa la cantidad de \$23,107.17

Anexo 1



UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/8437/12

ASUNTO: Se informa fecha límite para que las
organizaciones de observadores electorales presenten
sus informes.

México, D. F., a 18 de julio de 2012.

C. MARIA DE LOURDES SILVA GUTIÉRREZ
OOE
AV. UNO NÚMERO 65 INTERIOR 302
COL. SAN PEDRO DE LOS PINOS
C.P. 3800 SANTA MARIA DE LA PAZ, DISTRITO FEDERAL

Con fundamento en lo establecido en los artículos 5, numeral 5; 79, numeral 1; y 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos es la autoridad facultada para revisar los informes que, a más tardar treinta días después de la jornada electoral, deberán presentar las organizaciones de observadores electorales del origen, monto y aplicación del financiamiento que obtengan para el desarrollo de sus actividades relacionadas directamente con la observación electoral.

En este tenor, en términos del Punto de Acuerdo Décimo octavo del Acuerdo del Consejo General del Instituto Federal Electoral CG250/2011, 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, me permito informarle que, el plazo de treinta días posteriores a la jornada electoral, a que hace referencia el párrafo anterior, fenece el martes 31 de julio del presente año, por lo que constituye el plazo máximo para presentar el informe en el que declaren el origen, el monto y la aplicación del financiamiento que obtengan para el desarrollo de sus actividades relacionadas directamente con la observación que realicen.

Es preciso señalar, que el mencionado informe deberá ser presentado en el formato que se acompaña al presente y considerando las disposiciones aplicables del Reglamento de Fiscalización, aprobado en sesión extraordinaria por el Consejo General del Instituto Federal Electoral el 4 de julio de 2011 y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 7 de julio de 2011.

Recibo original del Presente
José Luis Sánchez Lozano
25/IV/2012

[Firma]
LEF/C/SBL/HSM

Página 1 de 2



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

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

Oficio Núm. UF-DA/8437/12

ASUNTO: Se informa fecha límite para que las organizaciones de observadores electorales presenten sus Informes.

Cabe mencionar, que la presentación de dicho informe deberá efectuarse ante esta Unidad de Fiscalización, la cual se encuentra ubicada en Av. Acoxpa No. 436, 1er. piso, Colonia Ex-hacienda de Coapa, Delegación Tlalpan, C.P. 14300 de esta ciudad. 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.


D.F.YC/SBU/HSM

Página 2 de 2

Anexo 2

ORGANIZACIONES DE OBSERVADORES ELECTORALES

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.

Del 1° de Marzo al 1° de Julio de 2012.

I. IDENTIFICACION

<u>NUEVA DEMOCRACIA MEXICANA A. C.</u>	
R. F. C.: NDM 080113 N46	DICTAMEN: CTE/42/2012
Jesus Reyes Heróles No. 36 Despacho 1106	
Colonia Obrero Campesina,	Código Postal 91020, Xalapa, Veracruz. Tel. (228) 843 38 62

II. INGRESOS

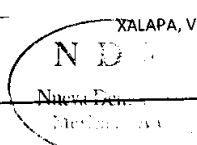
Monto Total de Ingresos en Efectivo Obtenidos para el Desarrollo	\$ 805,500.00
de sus Actividades directamente relacionadas con la Observación Electoral	
* Anexa relación de los montos recibidos de cada una de sus fuentes de financiamiento.	

III. EGRESOS

Monto Total Erogado para el Desarrollo de sus Actividades	\$ 782,392.83
Directamente relacionadas con la Observación Electoral	
* Anexa relación de gastos realizados y programados en cada uno de los rubros de aplicación	

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACION

Nombre de la Persona Física o del representante Legal de la Organización de Observadores Electorales

NUEVA DEMOCRACIA MEXICANA, A. C. VARGAS HERNANDEZ CESAR AUGUSTO VAHC600713PY7 REPRESENTANTE LEGAL	XALAPA, VERACRUZ A 1° DE JULIO DE 2012.  Nueva Dem... Representante Legal
--	---

RECEPCION
 22-28 P.M.
 FIRMA: Rafael Ramirez

Anexo 3



UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10757/12

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

03 SEP 2012

México, D. F., a 29 de agosto de 2012

C. ÁNGEL RAFAEL MARTÍNEZ ALARCÓN
NUEVA DEMOCRACIA MEXICANA, A.C.
EDIFICIO HAKIM, DESPACHO 1106, PISO 11
COL. OBRERO CAMPESINA
C.P. 91020, SANTIAGO SOCHIAN, VERACRUZ

RECIBI DOS CALPESAS
CON DOCUMENTACION
ORIGINAL ENVIADA PARA
UNIDAD DE FISCALIZACION-IFE
MARTIN FLORES CONTRERAS

Con fundamento en lo establecido por los artículos 41, base VI, antepenúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 81, numeral 1, incisos d), e), f) y i) 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 (en adelante Unidad de Fiscalización), 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 i) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 276, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización, la organización de observadores electorales Nueva Democracia Mexicana 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 i) 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 impresos y magnéticos.

1. De la verificación a los estados de cuenta bancarios presentados por su organización se observó que presentan un depósito, que se desconoce el origen del mismo, el caso en comento se detalla a continuación:

INSTITUCIÓN BANCARIA	CUENTA	FECHA	CONCEPTO	IMORTE
Banamex		10-07-12	Deposito en efectivo Suc. Avila Camacho V Aut. 00606053	\$2,000.00

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

RECIBI
MARTIN FLORES CONTRERAS

Página 1 de 4



UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLITICOS

Oficio Núm. UF-DA/10757/12

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

- Indique el origen y destino del recurso depositado en efectivo.
- En caso de corresponder a una aportación para el proyecto:
 - El formato "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, debidamente corregido, y firmado en forma impresa y en medio magnético de acuerdo al formato establecido en el Reglamento de la materia.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, numeral 5 y 81 numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; 65, 149, 306 numeral 1 inciso a) y 339 del Reglamento de la materia.

2. De la verificación a los saldos reportados en 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", con los saldos reportados en las integraciones del resumen financiero, contra la documentación presentada, se observó que existen algunas diferencias, los caso en comento se detallan a continuación:

CONCEPTO	EN INFORME	EN INTEGRACIÓN DE GASTOS	DOCUMENTACIÓN
Gastos de Remuneración de Personal		\$545,332.66	\$564,522.66
Transporte, alimentos y víveres		25,669.95	25,719.93
Gastos de Papelería y Otros Insumos		6,764.40	6,764.40
Gastos de Difusión, Prensa y Comunicaciones		6,410.65	5,610.83
Gastos de Equipo Electrónico		21,800.00	0.00
TOTAL	\$782,392.83	\$605,927.67	\$602,617.82

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

- La documentación completa, que integran los saldos reportados en su informe.
- El formato "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, debidamente corregido, y firmado en forma impresa y en medio magnético de acuerdo al formato establecido en el Reglamento de la materia.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, numeral 5 y 81 numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; 149, y 339 del Reglamento de la materia.

FFYCU/BIERT



UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10757/12

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

3. De la revisión a la documentación presentada por su organización, se observaron recibos de pago de honorarios asimilados, mismos que contienen retención de impuestos; sin embargo, solo se localizó un comprobantes de pago por los impuestos retenidos, los casos en comento se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Total de impuestos retenidos por Honorarios Asimilados	\$40,738.07
Pagos realizados del mes de abril el 28-05-12	18,976.76
Diferencia, pendiente de pago	\$21,548.07

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

- Los comprobantes de pago correspondientes, con el sello de las instancias competentes por cada uno de los saldos reflejados en los conceptos señalados en el cuadro que antecede.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, numeral 5 y 81 numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; 149, 275 incisos d) y e) y 339 del Reglamento de la materia, en relación con el numeral 102, párrafo primero de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

4. De la verificación a la documentación presentada por su organización, se observaron 2 comprobantes que no presentan el nombre de la organización, los casos en comento se detallan a continuación:

RUBRO	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	NOMBRE DEL TERCERO	IMORTE
Difusión Prensa y Comunicación	02-04-12	TELMEX	Teléfono mes de facturación marzo	Glocal Consultores Asociados	\$783.00
	02-06-12	TELMEX	Teléfono mes de facturación mayo	Glocal Consultores Asociados	787.00
TOTAL					\$1,570.00

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, numeral 5 y 81 numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; 149 y 339 del Reglamento de la materia.

UFFYCUAGIERT



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

Oficio Núm. UF-DA/10757/12

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

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, por el 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 CRISTALIN RASLITZ

C.c.p. Dr. Leonardo Valdés Zúñiga.- 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.