

**193**

**PARTICIPACIÓN CIUDADANA, A.C.**

#### **4.193 Participación Ciudadana, A.C.**

El 31 de julio de 2012, la Organización de Observadores Electorales **Participación Ciudadana, 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 04 de julio de 2011 y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 07 de julio del mismo año y modificado a través del acuerdo C3G85/2012, 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.

##### **4.193.1 Inicio de los Trabajos de Revisión**

El 01 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/8639/12 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 con 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 CTE/13/2012 del 31 de julio del 2012 (**Anexo 2**), la Organización presentó la siguiente documentación:

*“En cumplimiento al artículo 5, numeral 5 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales nos permitimos entregar por su conducto a la Unidad de Fiscalización del Instituto Federal Electoral, el informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento obtenido por nuestra organización para el desarrollo de las actividades relacionadas directamente con la observación electoral del proceso electoral federal 2011-2012.”*

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

#### **4.193.2 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, reportó inicialmente Ingresos por \$291,000.00, como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Monto total de ingresos en efectivo obtenidos para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.	\$291,000.00

Mediante oficio UF-DA/10587/12 del 24 de agosto de 2012 (**Anexo 3**), se le solicitaron diversas aclaraciones y correcciones referentes a este rubro.

Derivado de sus respuestas, aclaraciones y documentación presentadas, la Organización modificó las cifras reportadas inicialmente en su Informe, disminuyendo sus ingresos de \$291,000.00 a \$247,945.00.

En consecuencia, con escrito sin número del 01 de septiembre de 2012 (**Anexo 4**), recibido por esta Unidad de Fiscalización el 04 del mismo mes y año, la Organización presentó una segunda versión de 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**), en el que reportó Ingresos por \$247,945.00 como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Monto total de ingresos en efectivo obtenidos para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.	\$247,945.00

##### **4.193.2.1 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 **Participación Ciudadana, 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 \$247,945.00, 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	\$116,680.00
2ª	45.00%	27-06-12	131,265.00
<b>Subtotal al 01-07-12</b>	-----	-----	<b>\$247,945.00</b>
3ª	15.00%	-----	43,755.00
<b>TOTAL MONTO APROBADO</b>			<b>\$294,700.00</b>

### Verificación Documental

Con base en los criterios de revisión establecidos por esta Unidad de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$247,945.00 que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro, determinándose que la documentación que los ampara consistente en comprobantes de transferencias y estados de cuenta bancarios a nombre de la Organización, 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] aperturada en la Institución Financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., misma que se encontró vigente al 30 de junio de 2012.

### 4.193.3 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, reportó inicialmente Egresos por \$218,256.24, como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.	\$218,256.24

Mediante oficio UF-DA/10587/12 del 24 de agosto de 2012 (**Anexo 3**), se le solicitaron diversas aclaraciones y correcciones referentes a este rubro.

Derivado de sus respuestas, aclaraciones y documentación presentadas, la Organización modificó las cifras reportadas inicialmente en su Informe, disminuyendo sus Egresos de \$218,256.24 a \$210,490.74.

En consecuencia, con escrito sin número del 01 de septiembre de 2012 (**Anexo 4**), recibido por esta Unidad de Fiscalización el 04 del mismo mes y año, la Organización presentó una segunda versión del 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**), en el que reportó Egresos por \$210,490.74 como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.	\$210,490.74

### **Verificación Documental**

Con base en los criterios de revisión establecidos por esta Unidad de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$210,490.74 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 honorarios asimilables a sueldos, recibos de reconocimientos por actividades políticas, recibos simples, así como, facturas de transporte, alimentación, hospedaje, papelería, difusión y capacitación, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable.

## **Conclusiones Finales de la Revisión del Informe**

1. La Organización de Observadores Electorales **Participación Ciudadana, 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 \$247,945.00 que equivale al 100%, determinando que la documentación que los ampara consistente 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 \$210,490.74 que representa el 100%, determinando que la documentación que la ampara consiste en recibos de honorarios asimilables a sueldos, recibos de reconocimientos por actividades políticas, recibos simples, así como, facturas de transporte, alimentación, hospedaje, papelería difusión y capacitación, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable.

## ANEXO 1

### 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

#### I. IDENTIFICACIÓN

1. Nombre de la organización de observadores electorales:

**PARTICIPACIÓN CIUDADANA, A.C.**

2. Domicilio:

**AV. 17 No. 600 X 50 Y 54, COL. JARDINES DE MÉRIDA, C.P. 97135, MÉRIDA, YUCATÁN.**

3. Teléfono : **(999) 1962589**

#### II. INGRESOS

(Monto total obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral):

**\$ 247,945.00 (DOSCIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.)**

\* 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 directamente relacionadas con la observación electoral):

**\$210,490.74 (DOSCIENTOS DIEZ MIL CUATROCIENTOS NOVENTA PESOS 74/100 M.N.)**

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

#### I. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

Nombre del representante legal de la organización: **LILIAN BRICELIA DEL SOCORRO LÓPEZ GÓMEZ**

Firma Representante Legal

Fecha

Julio 31, 2012.



ANEXO 2



**Frente Cívico Familiar**

PERMANENTE Y PARTICIPATIVA

¡Por un México mejor!

**PARTICIPACIÓN CIUDADANA, A.C.**

Avenida 17 No. 600 x 50 y 54, Col. Jardines de Mérida, C.P. 97135

Tel y Fax: (01- 999)1-96-25-89 E-mail: [frentecivicofamiliar@hotmail.com](mailto:frentecivicofamiliar@hotmail.com)

Número de Dictamen: CTE/13/2012

Fecha: 31/07/2012


C.P. Fernando Balmes Pérez  
Vocal Ejecutivo del Consejo Local del IFE  
En el estado de Yucatán  
Presente.

Estimado C.P. Balmes:

En cumplimiento al artículo 5, numeral 5 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales nos permitimos entregar por su conducto a la Unidad de Fiscalización del Instituto Federal Electoral, el informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento obtenido por nuestra organización para el desarrollo de las actividades relacionadas directamente con la observación electoral del proceso electoral federal 2011-2012.

Sin más por el momento agradecemos la atención que se sirva prestar a la presente.

Atentamente,

  
Ing. Lilián Bricella del Socorro López Gómez  
Representante Legal.



*Recibí oficio original  
y como anexo  
una caja de cartón  
sellada.*





## ANEXO 3

### UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10587/12

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

México, D. F., a 24 de agosto de 2012

ING. LILIAN BRICELIA DEL SOCORRO LÓPEZ GÓMEZ

REPRESENTANTE LEGAL DE

PARTICIPACION CIUDADANA, A.C.

Avenida 17 No 600 x 50 y 54

Cbl. Jardines de Mérida,

C.P. 97135 Mérida, Yucatán

#### P R E S E N T E

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 i) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 333, numeral 1, inciso d) 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 **Participación Ciudadana A.C.** presentó su informe de ingresos y gastos correspondientes al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

En esa lectura, esta autoridad fiscalizadora se ha abocado a revisar el informe de ingresos y gastos presentado por su organización de observadores electorales habiéndose detectado 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 magnético.

• LFF/C/GBL/BG/CVC

Página 1 de 3



UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE  
LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10587/12

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

**Informe Sobre el Origen, Monto y Aplicación del Financiamiento.**

Al verificar las cifras reportadas 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"; contra la documentación presentada por su organización, se observó que éstas no corresponden como se detalla a continuación:

Concepto	Importe al 1° de Julio de 2012 Según		Diferencias
	Informe	Auditoria	
	A	B	
II. Ingresos	\$291,000.00	\$247,945.00	\$43,055.00
III. Egresos	218,256.24	210,490.74	7,765.50
<b>TOTAL</b>	<b>\$509,256.24</b>	<b>\$458,435.74</b>	<b>\$50,820.50</b>

En consecuencia, se solicita lo siguiente:

- Las correcciones pertinentes en el apartado II. Ingresos de 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" de tal forma que el monto se ajuste a las ministraciones en efectivo que haya recibido al 1 de Julio de 2012 por parte del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD).
- La documentación soporte de gastos realizados al 1 de julio de 2012 en original cumpliendo con la totalidad de los requisitos fiscales, con el objetivo de que el monto total se ajuste a lo señalado en el apartado III. Egresos de 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".
- Su Informe, debidamente requisitado, en medio impreso y magnético.
- En su caso, proporcione la integración detallada de los importes reportados en su Informe.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 149, 270, numeral 1, inciso b), 272, 274, numeral 2, 306 y 339 del Reglamento de Fiscalización; así como el 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación.

ALFFYC/SBUBA/NOVC



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

Oficio Núm. UF-DA/10587/12

**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 remito la documentación soporte original que su organización de observadores electorales presentó con motivo de la revisión del Informe Sobre el Origen, Monto y Aplicación del Financiamiento, para que realice las reclasificaciones, ajustes o correcciones correspondientes.

En caso de que las observaciones citadas sean objeto de modificaciones o correcciones, deberán reflejarse invariablemente en una nueva versión de su Informe, que deberá proporcionar en medio impreso y magnético, mismo que tendrá que ser presentado 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 en el domicilio que ocupa esta Unidad de Fiscalización, ubicada en Acoxpa núm. 436, Colonia Ex Hacienda Coapa, delegación Tlalpan, C.P. 14300, México, Distrito Federal.

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 CRISTALINAS 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



LFFyC/SBL/DA/VOVC



**Frente Cívico Familiar**

¡Por un México mejor!

**PARTICIPACIÓN CIUDADANA, A.C.**

Avenida 17 No. 600 x 50 y 54, Col. Jardines de Mérida, C.P. 97135  
Tel y Fax: (01- 999)1-96-25-89 E-mail: [frentecivicofamiliar@hotmail.com](mailto:frentecivicofamiliar@hotmail.com)

Mérida, Yuc., a 1º de septiembre de 2012.

**C.P.C. Alfredo Cristóbal Kaulitz**  
Director General de la Unidad de Fiscalización  
de los Recursos de los Partidos Políticos  
del Instituto Federal Electoral  
P r e s e n t e,

En respuesta a su oficio núm. UF-DA/10587/12 en el que se nos solicita solventar observaciones del informe presentado por PARTICIPACIÓN CIUDADANA, A.C. sobre los ingresos y egresos correspondientes al Proceso Electoral Federal 2011-2012, nos permitimos señalar lo siguiente:

- Respecto a la primera observación enviamos el Informe Sobre el Origen, Monto y Aplicación del Financiamiento debidamente corregido.
- Cabe señalar que con respecto a la segunda observación, con el informe corregido queda sin efecto este punto y por lo tanto no se acompañan documentos de comprobación de gasto alguno.

Esperando que con esto demos debido cumplimiento a los artículos 5, numeral 5; y 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 276, numeral I, inciso d) del Reglamento de Fiscalización.

Atentamente,

Ing. Lilián Bricelía del Socorro López Gómez  
Representante Legal.