
Informe de Compulsa de Precampaña al 31 de mayo de 2012.

C.P.C. Alfredo Cristalinas Kaulitz
Director General
UFRPP

Informe que presenta la Dirección de Auditoría de los Partidos Políticos, Agrupaciones Políticas y Otros de la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, en relación con las compulsas de información que realiza como parte de las técnicas y procedimientos de auditoría, que se han implementado para la revisión del informe de gastos de precampaña, que los partidos políticos han reportado.

Es necesario recordar que los procedimientos de auditoría, son el conjunto de técnicas de investigación aplicables a una partida o a un grupo de hechos y circunstancias para fundamentar su opinión.

Las compulsas, que es una técnica de auditoría, se denomina en las guías de auditoría emitidas por la Comisión de Normas de Auditoría y Aseguramiento como "confirmación". Consiste en la obtención de una comunicación escrita de una persona independiente del partido político o coalición sujeta a revisión y que se encuentra en la posibilidad de conocer la naturaleza y condiciones de la operación y por lo tanto, responder de una manera válida.

Esta técnica se aplica, solicitando de manera directa a la persona quien reportó la operación, conteste por escrito al auditor, las características de la operación realizada y a su vez, proporcione la evidencia documental de su dicho.

El tipo de confirmación que la Unidad de Fiscalización realiza es de forma indirecta, ciega o en blanco, consiste en no enviar datos y se solicita información de saldos, movimientos o cualquier otra información necesaria para la validación de saldos y movimientos reportados en los informes de gastos de precampaña.

Las confirmaciones se realizan a proveedores, militantes y simpatizantes.

A los proveedores se les solicita informen a la Unidad de Fiscalización, el tipo de bien o servicio prestado, el monto pactado, la forma de pago, el lugar de entrega y que proporcionen documentación comprobatoria de ello, entre las que se encuentran copias de facturas, cheques o estados de cuenta, copias de actas constitutivas y de identificaciones oficiales de las personas físicas requeridas o representantes legales.

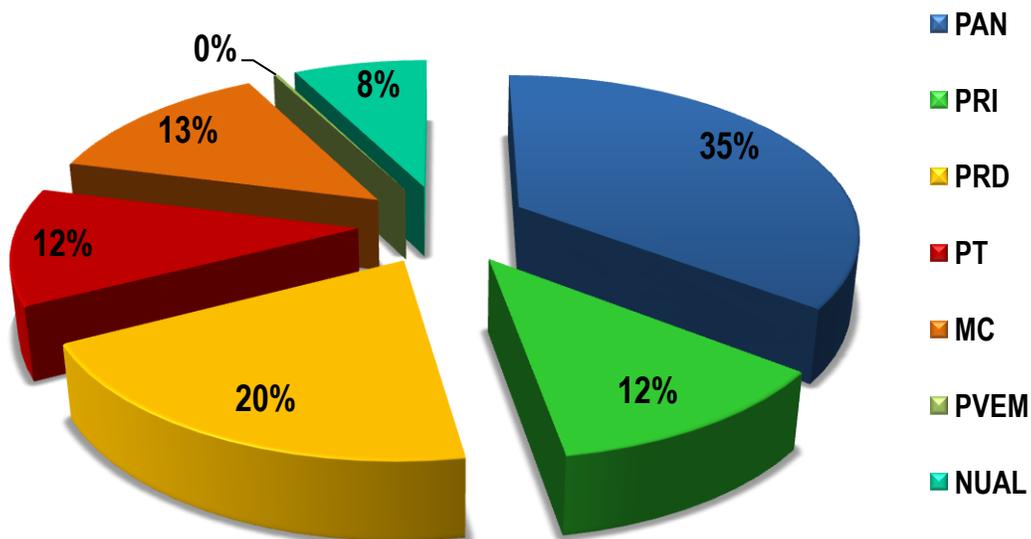
A los militantes y simpatizantes se les requiere proporcionen copia del recibo, la descripción del bien o servicio prestado o recibido y en caso de aportaciones, la copia del cheque o de la transferencia de la aportación.

Informe de Compulsa de Precampaña al 31 de mayo de 2012.

A la fecha, se han emitido 454 confirmaciones o compulsa, de las que se han notificado 339, 20 no se pudieron notificar por lo que se levantó acta circunstanciada, se encuentran en proceso de notificación por parte de las Juntas Locales 33 y 62 por parte de la Dirección de Auditoría. La distribución por partido político se describe a continuación:

Partido Político Nacional	Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	161	118	4	103	0
PRI	54	42	10	39	2
PRD	91	71	5	61	15
PT	53	39	3	23	0
MC	60	42	6	39	0
PVEM	1	1	0	1	0
NUAL	34	26	5	26	3
TOTAL	454	339	33	292	20

Compulsa de precampaña



Informe de Compulsa de Precampaña al 31 de mayo de 2012.

Respecto de compulsas o confirmaciones a proveedores, la distribución es la siguiente:

Partido Político Nacional	Tipo de Informe	Proveedores				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	93	62	2	53	0
PRI	IP	14	11	2	9	1
PRD	IP	70	53	5	44	12
PT	IP	52	38	3	22	0
MC	IP	18	14	2	13	0
PVEM	IP	1	1	0	1	0
NUAL	IP	7	4	0	4	3
TOTAL		255	183	14	146	16

Respecto de compulsas o confirmaciones a militantes, la distribución es la siguiente:

Partido Político Nacional	Tipo de Informe	Militantes				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	31	24	2	23	0
PRI	IP	25	20	5	20	0
PRD	IP	12	9	0	8	3
PT	IP	1	1	0	1	0
MC	IP	14	10	0	9	0
PVEM	IP	0	0	0	0	0
NUAL	IP	2	2	0	2	0
TOTAL		85	66	7	63	3

Informe de Compulsa de Precampaña al 31 de mayo de 2012.

Respecto de compulsas o confirmaciones a simpatizantes, la distribución es la siguiente:

Partido Político Nacional	Tipo de Informe	Simpatizantes				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	37	32	0	27	0
PRI	IP	15	11	3	10	1
PRD	IP	9	9	0	9	0
PT	IP	0	0	0	0	0
MC	IP	28	18	4	17	0
PVEM	IP	0	0	0	0	0
NUAL	IP	25	20	5	20	0
TOTAL		114	90	12	83	1

Por último es pertinente señalar, que las 292 respuestas recibidas, se encuentran en estudio y análisis.

Sin más por el momento y en espera de que la presente información sea de utilidad, quedo a sus órdenes.

C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano
Director de Auditoría de la UFRPP



**Unidad de Fiscalización de los Recursos de los
Partidos Políticos**
Dirección de Auditoría a Partidos Políticos,
Agrupaciones Políticas y Otros.

Informe de Compulsa de Precampaña al 27 de junio de 2012

Lic. Héctor Hugo Sánchez Cruz
Coordinador Operativo
UFRPP

Informe que presenta la Dirección de Auditoría de la Unidad de Fiscalización, en relación con las compulsas de información que realiza como parte de las técnicas y procedimientos de auditoría, que se han implementado para la revisión del informe de gastos de precampaña, que los partidos políticos han reportado.

Es necesario recordar que los procedimientos de auditoría, son el conjunto de técnicas de investigación aplicables a una partida o a un grupo de hechos y circunstancias para fundamentar su opinión.

Las compulsas, que es una técnica de auditoría, se denomina en las guías de auditoría emitidas por la Comisión de Normas de Auditoría y Aseguramiento como "confirmación". Consiste en la obtención de una comunicación escrita de una persona independiente del partido político o coalición sujeta a revisión y que se encuentra en la posibilidad de conocer la naturaleza y condiciones de la operación y por lo tanto, responder de una manera válida.

Esta técnica se aplica, solicitando de manera directa a la persona quien reportó la operación, conteste por escrito al auditor, las características de la operación realizada y a su vez, proporcione la evidencia documental de su dicho.

El tipo de confirmación que la Unidad de Fiscalización realiza es de forma indirecta, ciega o en blanco, consiste en no enviar datos y se solicita información de saldos, movimientos o cualquier otra información necesaria para la validación de saldos y movimientos reportados en los informes de gastos de precampaña.

Las confirmaciones se realizan a proveedores, militantes y simpatizantes.

A los proveedores se les solicita informen a la Unidad de Fiscalización, el tipo de bien o servicio prestado, el monto pactado, la forma de pago, el lugar de entrega y que proporcionen documentación comprobatoria de ello, entre las que se encuentran copias de facturas, cheques o estados de cuenta, copias de actas constitutivas y de identificaciones oficiales de las personas físicas requeridas o representantes legales.

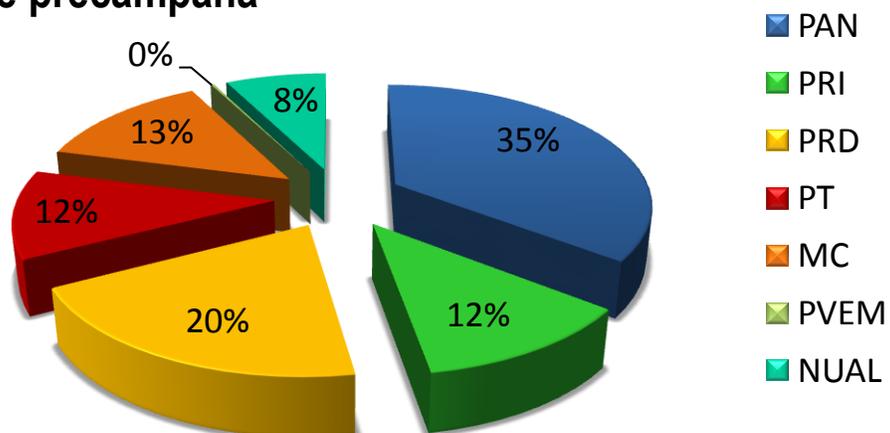
A los militantes y simpatizantes se les requiere proporcionen copia del recibo, la descripción del bien o servicio prestado o recibido y en caso de aportaciones, la copia del cheque o de la transferencia de la aportación.

Informe de Compulsa de Precampaña al 27 de junio de 2012

A la fecha, se han emitido 455 confirmaciones o compulsa, de las que se han notificado 354, 76 no se pudieron notificar por lo que se levantó acta circunstanciada, se encuentran en proceso de notificación por parte de las juntas locales 13 y 12 por parte de la Dirección de Auditoría. La distribución por partido político se describe a continuación:

PARTIDO	TIPO DE INFORME	Resumen de circularizaciones				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	161	118	1	103	42
PRI	IP	54	45	6	43	3
PRD	IP	92	74	0	54	18
PT	IP	53	44	0	24	9
MC	IP	60	42	6	39	0
PVEM	IP	1	1	0	1	0
NUAL	IP	34	30	0	28	4
TOTAL		455	354	13	292	76

Compulsa de precampaña



Informe de Compulsa de Precampaña al 27 de junio de 2012

Respecto de compulsas o confirmaciones a proveedores, la distribución es la siguiente:

PARTIDO	TIPO DE INFORME	Proveedores				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	93	62	0	53	31
PRI	IP	14	12	1	10	1
PRD	IP	70	53	5	47	14
PT	IP	52	43	0	23	9
MC	IP	18	14	2	13	0
PVEM	IP	1	1	0	1	0
NUAL	IP	7	4	0	4	3
TOTAL		255	189	8	151	58

Respecto de compulsas o confirmaciones a militantes, la distribución es la siguiente:

PARTIDO	TIPO DE INFORME	Militantes				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	31	24	1	23	6
PRI	IP	25	21	3	22	1
PRD	IP	12	8	0	7	4
PT	IP	1	1	0	1	0
MC	IP	14	10	0	9	0
PVEM	IP	0	0	0	0	0
NUAL	IP	2	2	0	2	0
TOTAL		85	66	4	64	11

Informe de Compulsa de Precampaña al 27 de junio de 2012

Respecto de compulsas o confirmaciones a simpatizantes, la distribución es la siguiente:

PARTIDO	TIPO DE INFORME	Simpatizantes				
		Generadas	Notificadas	Pend acuse en Junta Local	Respondidas	NO Localizados Acta circunstanciada
PAN	IP	37	32	0	27	5
PRI	IP	15	12	2	11	1
PRD	IP	10	10	0	0	0
PT	IP	0	0	0	0	0
MC	IP	28	18	4	17	0
PVEM	IP	0	0	0	0	0
NUAL	IP	25	24	0	22	1
TOTAL		115	96	6	77	7

Por último es pertinente señalar, que las 292 respuestas recibidas, se encuentran en estudio y análisis.

Sin más por el momento y en espera de que la presente información sea de utilidad, quedo a sus órdenes.

C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano
Director de Auditoría

C.c.p. C.P.C. Alfredo Cristalinas Kaulitz. Director General de la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos.- Presente.