

## **4.2 Partido Revolucionario Institucional**

El Partido Revolucionario Institucional, mediante el escrito núm. SFA/0165/15 del 28 de febrero de 2015, hizo entrega a la Unidad Técnica de Fiscalización de 234 Informes de ingresos y gastos de precandidatos registrados por el principio de Mayoría Relativa para el cargo de Diputados Federales correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, de conformidad con lo establecido en los artículos 79, numeral 1, inciso a), fracciones I y III de la Ley General de Partidos Políticos; así como 223, numeral 7, inciso a), 238, 242, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización; en relación al Acuerdo INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña y para la obtención del apoyo ciudadano; así como los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado derivado de la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo INE/CG81/2015.

Los Informes de Ingresos y Gastos de Precampaña abarcan el periodo comprendido del 10 de enero de 2015, fecha de inicio de las precampañas, al 18 de febrero de 2015, fecha en la que concluyó dicho proceso, de conformidad con lo establecido en los puntos OCTAVO y NOVENO del Acuerdo INE/CG209/2014 aprobado por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, en sesión extraordinaria del quince de octubre de dos mil catorce.

### **4.2.1 Inicio de los Trabajos de Revisión**

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 196, numeral 1; 199, numeral 1, incisos c), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales y 79, numeral 1, inciso a), fracciones I, III y IV; de la Ley General de Partidos Políticos; 239, numerales 1 y 2 y 296, numeral 3, inciso b) del Reglamento de Fiscalización, la Unidad Técnica de Fiscalización solicitó al Partido Revolucionario Institucional mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1883/2015 del 12 de febrero de 2015, que presentara los Informes de Ingresos y Gastos de Precampaña correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015 y también que informara si la revisión de la información contable y documentación soporte que amparaba dichos informes se llevaría a cabo en sus oficinas o bien si sería remitida a las instalaciones del Instituto Nacional Electoral. El PRI manifestó con el escrito núm. SF/0960/15 de fecha 17 de febrero de 2015, que la revisión de la documentación se realizaría en las oficinas del instituto político, ubicadas en Av. Insurgentes Norte

No. 59, Col. Buenavista, Delegación Cuauhtémoc, C.P. 06359, México, Distrito Federal.

Por su parte, la Unidad Técnica de Fiscalización mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/1883/2015 de fecha 12 de febrero de 2015 nombró al C.P. Armando Razo Gómez y a la L.C. Paulina Yolanda Contreras García, como personal responsable para realizar la revisión a sus Informes de Precampaña. El acta de inicio de los trabajos se levantó el día 1° de marzo de 2015.

#### 4.2.2 Ingresos

Inicialmente el Partido Revolucionario Institucional presentó 234 Informes de Precampaña al cargo de Diputado Federal correspondiente al Proceso Electoral Federal 2014-2015, de los cuales 232 fueron precandidatos únicos, solamente en el distrito 1 de Michoacán, se presentan 2 precandidatos; por todos los informes reportó un total de ingresos por \$1,637,651.39 que fueron clasificados de la forma siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Financiamiento Público	\$15,666.73	0.96
2. Aportaciones del Precandidato	878,243.06	53.63
3. Aportaciones de Militantes	4,857.00	0.30
4. Aportaciones de Simpatizantes	620,429.25	37.88
5. Rendimientos Financieros	0.00	0.00
6. Otros Ingresos	118,455.35	7.23
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,637,651.39</b>	<b>100</b>

#### a) Revisión de Gabinete

Con base en el listado de precandidatos registrados ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos del Instituto Nacional Electoral para el cargo de Diputado Federales, para el Proceso Electoral Federal 2014-2015, el PRI presentó los siguientes Informes de Precampaña:

CARGO DE ELECCIÓN	MAYORIA RELATIVA	REPRESENTACIÓN PROPORCIONAL	TOTAL
Diputado Federal	234	0	234

De la revisión efectuada a los informes de precampaña presentados, se determinó que la documentación presentada por el PRI cumplió con lo establecido en la normatividad electoral, con excepción de lo siguiente:

- ♦ Derivado del análisis a la información proporcionada por la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos de los precandidatos registrados por el principio de Mayoría Relativa, contra los informes presentados en la Plantilla 2 del aplicativo a que hace referencia el Acuerdo INE/CG13/2015, aprobado por el Consejo General en la sesión extraordinaria del 21 de enero de 2015, no se localizó el informe del precandidato que se menciona a continuación:

NO.	CONSECUTIVO	ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE COMPLETO
1	8	Sonora	01	Francisco Carlos Silva Toledo

Se otorgó al PRI un término de veinticuatro horas improrrogables, para que enviara las aclaraciones pertinentes y manifestara lo que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 25, numeral 1, inciso s) y 79, numeral 1, inciso a), fracciones I y III de la Ley General de Partidos Políticos.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4588/15 de fecha 12 de marzo de 2015, recibido por el PRI el 13 del mismo mes y año.

Mediante el escrito núm. SFA/0171/2015 de fecha 13 de marzo de 2015, recibido el mismo día, el PRI manifestó que el militante Francisco Carlos Silva Toledo hizo saber a la Comisión Nacional de Procesos Internos del Comité Ejecutivo Nacional el 17 de enero del 2015, su decisión de no seguir participando en el desarrollo de la selección y postulación.

Posteriormente, mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/6045/15 de fecha 24 de marzo de 2015, recibido por el PRI el 25 del mismo mes y año, se solicitó indicar la fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de sus precandidatos y la fecha en que cada uno de los precandidatos registrados presentó su informe de ingresos y gastos de precampaña, así como copia de la documentación respectiva.

Con el escrito núm. SFA/0177/15 de fecha 27 de marzo de 2015, el PRI manifestó que el registro de precandidatos se llevó a cabo de conformidad con lo acordado en la sesión de su Consejo Político Nacional del 18 de noviembre de 2014, en la que se establecieron las bases para normar el proceso interno de selección y postulación de los candidatos a diputados federales propietarios por el principio de

mayoría relativa, mediante los procedimientos de Convención de Delegados y Postulación de Candidatos.

Adicionalmente, señaló que en el apartado “BASES” en la “TRIGÉSIMA OCTAVA”, se estableció que los precandidatos rendirían un informe ante la Secretaría de Finanzas y Administración del Comité Ejecutivo Nacional sobre el origen y destino del gasto de su precampaña, al día siguiente de la celebración de la jornada electiva interna.

Del análisis a lo manifestado por el PRI, se determinó que la presentación del informe no tuvo lugar toda vez que el precandidato en comento abandonó la contienda interna en la etapa de registro y optó por no seguir participando en el proceso de selección y postulación y adicionalmente, para sustentar su dicho, presentó copia del “Acuerdo de la Comisión Nacional de Procesos Internos, por el cual se reconocen las causas de fuerza mayor que obligan a declarar desierto los procesos internos de selección y postulación de los candidatos a diputados federales propietarios por el principio de mayoría relativa” aprobado el 21 de febrero de 2015 y en el cual se hizo constar dicha situación; por tal razón, la observación se consideró subsanada.

- ♦ De la verificación a los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015, así como los formatos “IPR-S-D” remitidos por el PRI en forma impresa, se observó que existían precandidatos que no se encontraban registrados ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos, mismos que a continuación se mencionan:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE	REF.
Aguascalientes	01	Gregorio Zamarripa Delgado	(1)
Chiapas	04	Flor Ángel Jiménez Jiménez	(1)
Guanajuato	03	Verónica Barrios García	(2)
Guanajuato	13	Eugenia Guadalupe Aboytes González	(1)
Michoacán	01	Salomón Fernando Rosales Reyes	(2)

Se solicitó al PRI que indicara el motivo por el cual las personas señaladas en el cuadro que antecede no fueron reportadas a la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos o bien, que realizara las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 25, numeral 1,

inciso n) y 79, numeral 1, inciso a), fracción I de la Ley General de Partidos Políticos; así como 239, numerales 1 y 2 y 296 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó copia de dos escritos y un Acuerdo del Comité Ejecutivo Nacional en los cuales se constató que los tres precandidatos identificados con (1) en la columna “Ref.” del cuadro que antecede se encuentran reportados ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos y los dos precandidatos señalados con (2), aun cuando presentó los informes de precampaña en cero, no fueron informados a la citada instancia debido a que el proceso interno de selección fue declarado desierto en los distritos en comento; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los formatos “IPR-S-D”, se observaron diferencias en los distritos electorales de los precandidatos a los que se encuentran registrados en los archivos que obran en la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos del Instituto Nacional Electoral. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	PRECANDIDATO (A)	DISTRITO REGISTRADO EN LA DEPPP	DISTRITO REPORTADO POR EL PARTIDO
Aguascalientes	María de los Ángeles Aguilera Ramírez	01	02
Baja California	Virginia Noriega Ríos	02	01
Baja California	Javier Camarena Salinas	04	05
Baja California	Francisco José Pérez Tejada Padilla	02	07
Baja California	Elisa Rosana Soto Agüero	04	08
Distrito Federal	Jazmín Angélica Pille Guzmán	18	19
México	Daphne Roxana Alexandra Mendieta Carrola	24	21
México	Telesforo García Carreón	26	25
Oaxaca	Yarith Tannos Cruz	06	07

Se solicitó al PRI que realizara las correcciones que procedieran a la información presentada en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2) y a los formatos “IPR-S-D” o bien, las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199 numeral 1 incisos a), d) y e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 25

numeral 1 inciso k) de la Ley General de Partidos Políticos; 241, numeral 1, incisos a) y j) y 277, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó copia de un escrito dirigido a la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos en el cual aclaró ante dicha instancia, las inconsistencias en el número de distrito registrado; de la verificación a dicho escrito, se constató que el dato asentado en los Informes de Precampaña presentados es el correcto, por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a la documentación remitida junto con los Informes de Precampaña se observó que omitió presentar el Formato Único con los datos de identificación del precandidato que a continuación se menciona:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE
Guerrero	05	Arturo Bonilla Morales

Se solicitó al PRI que presentara el Formato Único con los datos de identificación del precandidato mencionado en el cuadro que antecede o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales y 241, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó el formato solicitado por esta autoridad, mismo que cumple con los requisitos establecidos en la normatividad; por tal razón la observación quedó subsanada.

- ♦ Del análisis a la cifras contenidas en los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2), se observó que no coincidían con los reportes de operaciones semanales (plantilla 1) por un monto total de \$588,300.84 que se integra como a continuación se detalla:

ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	PLANTILLA 1	PLANTILLA 2	DIFERENCIA
Aguascalientes	3	José de Jesús Ríos Alba	Aportaciones del precandidato	\$0.00	\$101,591.30	\$101,591.30
			Otros Ingresos	101,591.30	0.00	-101,591.30
Coahuila	1	Francisco Saracho Navarro	Aportaciones del precandidato	33,000.00	46,000.00	13,000.00
			Aportaciones de simpatizantes	24,201.86	11,201.86	-13,000.00
Coahuila	4	Armando Luna Canales	Aportaciones de simpatizantes	45,324.42	46,716.42	1,392.00
			Gastos Operativos	48,108.52	46,716.42	-1,392.10
Jalisco	4	Guzmán Vázquez Laura Valeria	Aportaciones del precandidato	0.00	67,895.00	67,895.00
			Aportaciones de simpatizantes	0.00	7,000.00	7,000.00
			Gastos de propaganda	0.00	67,895.00	67,895.00
			Gastos Operativos	0.00	7,000.00	7,000.00
Jalisco	9	Olguín Rojas Victoria Anahí	Aportaciones del precandidato	0.00	77,848.00	77,848.00
			Aportaciones de simpatizantes	0.00	4,532.00	4,532.00
			Gastos de propaganda	0.00	77,848.00	77,848.00
			Gastos Operativos	0.00	4,532.00	4,532.00
Jalisco	16	Barba Mariscal Alfredo	Aportaciones del precandidato	0.00	6,000.00	6,000.00
			Gastos de propaganda	0.00	5,916.00	5,916.00
Jalisco	18	Zúñiga Mendoza J. Jesús	Aportaciones del precandidato	0.00	108,422.34	108,422.34
			Aportaciones de militantes	0.00	3,132.00	3,132.00
			Gastos de propaganda	0.00	90,295.00	90,295.00
			Gastos Operativos	0.00	21,182.34	21,182.34
Nayarit	3	Jasmine María Bugarin Rodríguez	Financiamiento público	0.00	15,666.73	15,666.73
			Aportaciones de simpatizantes	0.00	3,734.90	3,734.90
			Gastos de propaganda	0.00	3,734.90	3,734.90
			Gastos Operativos	0.00	15,666.73	15,666.73
Quintana Roo	2	Arllet Molgora Glover	Aportaciones de simpatizantes	0.00	58,000.08	58,000.08
			Aportaciones de militantes	58,000.08	0.00	-58,000.08

ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	PLANTILLA 1	PLANTILLA 2	DIFERENCIA
TOTAL				\$310,226.18	\$898,527.02	\$588,300.84

Se solicitó al PRI que realizara las correcciones que procedieran a las plantillas mencionadas de tal forma que coincidieran las cifras reportadas en ambos casos o que presentara las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 33, numeral 1, inciso i) del Reglamento de Fiscalización y 4, incisos c), f) y g) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 aprobado el 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm.INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“...se remiten los acuses de recibo emitidos por el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña del INE, en el que se realizan las correcciones a las plantillas observadas, mismas que coinciden con las cifras reportadas en ambos casos...”*

De la revisión a la documentación mencionada se constató que el PRI presentó los acuses de recibo emitidos por el Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña y de la verificación a las cifras de las Plantillas 1 y 2 del aplicativo se constató que fueron corregidas y coinciden entre sí, con excepción de las correspondientes al Distrito 18 del estado de Jalisco en las cuales se observan diferencias como a continuación se detalla:

ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	PLANTILLA 1	PLANTILLA 2	DIFERENCIA
Jalisco	18	Zúñiga Mendoza J. Jesús	Aportaciones de militantes	\$3,132.00	\$0.00	\$3,132.00
			Aportaciones de simpatizantes	0.00	3,132.00	-3,132.00

En este sentido, la respuesta del partido se consideró insatisfactoria, toda vez que la normatividad es clara al establecer que en los informes de precampaña deberán estar debidamente registrados la totalidad de los ingresos y egresos realizados



durante el ejercicio objeto del informe; por tal razón la observación no quedó subsanada.

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en los artículos 223, numeral 7, inciso c) del Reglamento de Fiscalización, en relación con el artículo 4, incisos c) y g) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015.

- ♦ De la verificación a las cifras reportadas en los formatos “IPR-S-D” y en los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2), se observó que no coincidían con lo registrado en las balanzas de comprobación de precampaña. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	FORMATO “IPR-S-D” Y PLANTILLA 2	BALANZA DE COMPROBACIÓN	DIFERENCIA
Coahuila	1	Francisco Saracho Navarro	Aportaciones del precandidato en especie	\$26,000.00	\$13,000.00	\$13,000.00
			Aportaciones de simpatizantes en especie	11,201.86	24,201.86	-13,000.00
Jalisco	4	Laura Valeria Guzmán Vázquez	Gastos de propaganda	67,895.00	62,555.00	5,340.00
			Gastos operativos	7,000.00	12,340.00	-5,340.00
Nuevo León	6	Patricia Aguirre González	Gastos de propaganda	4,390.60	0.00	4,390.60
			Gastos operativos	0.00	4,390.60	-4,390.60
Sinaloa	2	Bernardino Antelo Esper	Gastos de propaganda	1,740.00	5,152.01	-3,412.01
			Gastos operativos	32,849.16	29,437.15	3,412.01
Tlaxcala	1	Rosalinda Muñoz Sánchez	Aportaciones de Simpatizantes en efectivo	60,000.00	0.00	60,000.00
			Aportaciones de simpatizantes en especie	0.00	60,000.00	-60,000.00

Se solicitó al PRI que realizara las correcciones que procedieran a los formatos “IPR-S-D” y a los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2), o en su caso, a los registros contables respectivos y presentara las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 33, numeral 1, inciso i), así como 322 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el artículo 4, incisos f), h) e i) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 aprobado el 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó los formatos “IPR-S-D” y los Informes de Precampaña (plantilla 2) en los cuales se constató que las cifras reportadas coinciden con los registros contables respectivos; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a las cifras contenidas en los formatos “IPR-S-D”, así como en las balanzas de comprobación de precampaña, se observó que no coincidían con lo reportado en los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2) por lo que se refiere al precandidato que a continuación se menciona:

ENTIDAD	DISTRITO	PRECANDIDATO	CONCEPTO	FORMATO “IPR-S-D” Y BALANZA DE COMPROBACIÓN	“PLANTILLA 2”	DIFERENCIA
Aguascalientes	3	José de Jesús Ríos Alba	Aportaciones de Otros Órganos del Partido (Otros Ingresos en “Plantilla 2”)	\$101,591.30	\$0.00	\$101,591.30
			Aportaciones del Precandidato	\$0.00	\$101,591.30	-\$101,591.30

Se solicitó al PRI que realizara las correcciones que procedieran al formato “IPR-S-D”, o bien, al Informe de Precampaña presentado en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2) o en su caso, a los registros contables respectivos y presentara las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 33, numeral 1, inciso i), así como 322 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el artículo 4, incisos f), h) e i) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 aprobado el 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó el Informe de Precampaña en términos del Acuerdo INE/CG13/2015 (plantilla 2) y el formato “IPR-S-D” en el cual se constató que las cifras reportadas coinciden con las de la balanza de comprobación; por tal razón, la observación quedó subsanada.

#### **b) Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en los Informes de Precampaña, se solicitó al PRI mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/2015 de fecha 15 de marzo de 2015 una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, el PRI presentó una segunda versión de sus Informes de Precampaña, que en la parte relativa a Ingresos muestra las cifras siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Financiamiento Público	\$15,666.73	0.95
2. Aportaciones del Precandidato	782,033.01	47.22
3. Aportaciones de Militantes	1,725.00	0.10
4. Aportaciones de Simpatizantes	636,561.25	38.44
5. Rendimientos Financieros	0.00	0.00
6. Otros Ingresos	220,046.65	13.29
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,656,032.64</b>	<b>100</b>

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se muestran en el **Anexo 1** del presente dictamen.

De la verificación a la documentación y aclaraciones presentadas, se determinó que el PRI incrementó los Ingresos, en relación con los reportados en la primera versión por \$18,380.42.

#### 4.2.2.1 Financiamiento Público

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$15,666.73 la cual se integra como se indica en el **Anexo 2** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por el PRI, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos internos, facturas, copias de cheques, contratos y muestras correspondientes a transferencias en especie recibidas de los Comités Directivos Estatales, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados por este concepto en los Informes de Precampaña, se observó el registro de una transferencia por parte del Comité Directivo Estatal de Nayarit a la precampaña por un monto de \$15,666.73 como a continuación se detalla:

ENTIDAD Y DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	FACTURA	PROVEEDOR	FORMA DE PAGO				REF.
				NUMERO DE CHEQUE	BANCO	NUMERO DE CUENTA	MONTO	
Nayarit 03	PI-01/02-15		31 comprobantes de peaje y combustible				\$15,666.73	(2)

La documentación presentada no brindaba información relativa a la forma en que habían sido pagados los bienes y servicios transferidos por el Comité Directivo Estatal.

Se solicitó al PRI que informara el origen, monto y tipo de recursos que son manejados en las cuentas bancarias de origen de los recursos transferidos, presentara la documentación que acreditara dicha información, indicara la forma de pago, proporcionara copia de los estados de cuenta bancarios en los cuales constara el cobro de los cheques emitidos para tal efecto y las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, 84, 126, 127, 150, 296, numeral 1, 376, 377 y 378 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“...Nayarit Distrito 03(2). Respecto al origen, monto y tipo de recursos que son manejados en la cuenta bancaria No. 0159199977 de la institución financiera BBVA Bancomer, S.A. identificada con el inciso (2) se aclara que dicha cuenta fue aperturada (...) para el manejo de sus prerrogativas locales. (...) se remite detalle de movimientos de la cuenta en comento, correspondiente al mes de febrero de 2015 en el que se observa el pago mediante transferencia bancaria...”*

El PRI informó el origen, monto y tipo de recursos que son manejados en las cuentas bancarias de origen de los recursos transferidos y presentó la documentación que acredita dicha información e indicó la forma de pago.

De la verificación a la documentación presentada por el PRI se constató que la transferencia en especie efectuada por el Comité Directivo Estatal de Nayarit corresponde a gastos que fueron pagados con recursos locales; sin embargo, están reportados incorrectamente en el apartado de “Transferencias de Órganos del Partido” de la plantilla 1 del aplicativo a que hace referencia el Acuerdo INE/CG13/2015 y no en el de “Transferencias de recurso local para precampaña federal” de la plantilla mencionada.

En este sentido, la respuesta del partido se consideró insatisfactoria, toda vez que la normatividad es clara al establecer que en los informes de precampaña deberán estar debidamente registrados la totalidad de ingresos y egresos realizados durante el ejercicio objeto del informe; por tal razón la observación no quedó subsanada.

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en el artículo 152 del Reglamento de Fiscalización.

#### **4.2.2.2 Aportaciones**

El PRI reportó en sus Informes de Precampaña aportaciones por un monto de \$1,420,319.26 integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	TOTAL
Aportaciones de Precandidatos	\$782,033.01

Aportaciones de Militantes	1,725.00
Aportaciones de Simpatizantes	636,561.25
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,420,319.26</b>

#### 4.2.2.2.1 Aportaciones de Precandidatos

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$782,033.01 la cual se integra como se indica en el **Anexo 2** del presente Dictamen, misma que representa el 100% de los ingresos reportados en este rubro por el PRI, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones en especie y en efectivo, cotizaciones, contratos de donación, controles de folios, copias de cheques, transferencias electrónicas, estados de cuenta y muestras, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de aportaciones de candidatos internos en efectivo efectuadas mediante cheques a nombre del PRI; sin embargo, la documentación proporcionada no permitió identificar al titular de la cuenta bancaria de la cual provenía el recurso. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DTTO.	PRECANDIDATO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:			
				FOLIO	FECHA	APORTANTE	MONTO
Coahuila	04	Armando Luna Canales	PI-01/02-15	0006	20-02-15	Armando Luna Canales	\$20,000.00
Jalisco	18	Zúñiga Mendoza J. Jesús	PI-01/02-15	0144	20-02-15	Zúñiga Mendoza J. Jesús	100,000.00
<b>TOTAL</b>							<b>\$120,000.00</b>

El precandidato del distrito 18 de Jalisco no presentó copia del cheque mediante el cual fue realizada la aportación.

Se solicitó al PRI que presentara copia completa y legible de los cheques mediante los cuales fueron realizadas las aportaciones detalladas en el cuadro que antecede o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, 96, numeral 3, inciso b), fracción VII del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó copias de los cheques, fichas de depósito y estados de cuenta bancarios en los cuales se constató que los ingresos provienen de una cuenta personal del precandidato; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se localizó el registro contable de una aportación en efectivo que carecía del recibo “RMCI” o “RSES”; adicionalmente, dicho recibo no fue reportado en el control de folios y no fue realizada por el candidato interno. El caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DE LA PÓLIZA:			
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	MONTO
Jalisco	16	PI-01/02-15		30-01-15	Barba Mariscal Alfredo	\$ 6,000.00

Se solicitó al PRI que presentara el recibo original con la totalidad de los requisitos que establece la normatividad, el formato “CF-RMCI” o “CF-RSES” con las correcciones que procedieran o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 56, numeral 3 de la Ley General de Partidos Políticos y 104 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el Manual General de Contabilidad que incluye la Guía Contabilizadora y el Catálogo de Cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó el recibo original con la totalidad de los requisitos que establece la normatividad y el formato “CF-RMCI” con las correcciones solicitadas; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro contable de aportaciones de candidatos internos en especie que carecían del recibo “RM-CI” correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL FORMATO “CF-RMCI”				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Chiapas	02	PI-01/02-15	0173	20-02-15	Orantes López Hernán de Jesús	50 lonas de 4X3, 500 pendones, 1000 playeras y 1 forro vehicular	\$122,960.00
Chiapas	02	PI-01/02-15	0174	20-02-15	Orantes López Hernán de Jesús	Chrysler Dodge Durango RT 4X4 aut. 8 cil.	9,000.00
Chihuahua	01	PI-01/02-15	0036	20-02-15	Fernando Uriarte Zazueta	Combustible	15,000.00
Chihuahua	02	PI-01/02-15	0038	20-02-15	Ana Georgina Zapata Lucero	Combustible	1,130.20
<b>TOTAL</b>							<b>\$148,090.20</b>

Se solicitó al PRI que presentara los recibos originales y con la totalidad de los requisitos que establece la normatividad o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 56, numeral 3 de la Ley General de Partidos Políticos y 104 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el Manual General de Contabilidad que incluye la Guía Contabilizadora y el Catálogo de Cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó los recibos originales con la totalidad de los requisitos que establece la normatividad; por tal razón, la observación quedó subsanada.



- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de aportaciones de candidatos internos en especie que no estaban debidamente soportadas con el contrato correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Durango	01	PI-01/02-15	0024	20-02-15	García Navarro Otniel	Rotulación de camioneta	\$2,900.00
Jalisco	09	PI-01/02-15	0141	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Calcas y lonas	2,923.20
Jalisco	09	PI-01/02-15	0136	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Etiquetas rotuladas	16,820.00
Jalisco	09	PI-01/02-15	0135	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Bardas	19,099.40
Jalisco	09	PI-01/02-15	0139	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Coroplast	1,972.00
Jalisco	09	PI-01/02-15	0138	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Banderas	3,016.00
Jalisco	09	PI-01/02-15	0140	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Playeras	2,900.00
Jalisco	09	PI-01/02-15	0137	20-02-15	Olguín Rojas Victoria Anahí	Lonas	31,117.00
<b>TOTAL</b>							<b>\$80,747.60</b>

Se solicitó al PRI que presentara los contratos mediante los cuales fueron formalizadas las aportaciones detalladas en el cuadro que antecede o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 56, numeral 4 de la Ley General de Partidos Políticos y 107 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó los contratos originales, los cuales cumplen con los requisitos que establece la normatividad; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de una aportación del candidato interno en especie por el uso de un vehículo otorgado en comodato, la cual se encuentra soportada con el recibo y el contrato correspondiente; sin embargo, no especificó el criterio de valuación utilizado ni presentó la documentación que acreditara el valor reportado. El caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Jalisco	04	PI-01/02-15	0131	20-02-15	Guzmán Vázquez Laura Valeria	Vehículo Mitsubishi 2013	\$5,340.01

El criterio de valuación debe sustentarse con bases objetivas, tomando para su elaboración análisis de mercado, precios de referencia, catálogos de precios, cotizaciones o precios obtenidos del Registro Nacional de Proveedores, de lo contrario esta autoridad procedería a determinar un valor razonable.

Se solicitó al PRI que especificara el criterio de valuación utilizado y presentara la documentación que acreditara el valor reportado o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 25, numeral 7, 26 y 109 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó el documento que acredita el valor reportado y el respectivo cálculo de la aportación, así como las cotizaciones utilizadas para su determinación, de su verificación se constató que el criterio de valuación se encuentra sustentado con bases objetivas; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de una aportación del candidato interno en especie por el uso de un vehículo otorgado en comodato, soportada con el recibo y el contrato correspondiente; sin embargo, el valor de la aportación fue calculado con base en la depreciación, lo cual no se apega a lo dispuesto en la normatividad. A continuación se detalla el caso en comento:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Jalisco	18	PI-02/02-15	0145	20-02-15	Zúñiga Mendoza J. Jesús	Vehículo Ford Expedition 2006	\$8,422.34

La normatividad establece que el criterio de valuación debía sustentarse con bases objetivas, tomando para su elaboración análisis de mercado, precios de referencia, catálogos de precios, cotizaciones o precios obtenidos del Registro Nacional de Proveedores, de lo contrario esta autoridad procedería a determinar un valor razonable.

Se solicitó al PRI que determinara el valor de la aportación con base en un análisis de mercado o cotizaciones, presentara la documentación que acreditara el valor reportado, realizara las correcciones que procedieran a sus registros contables, a los formatos “IPR-S-D” y “CF-RMCI”, así como a la información presentada mediante las plantillas 1 y 2 en términos del Acuerdo INE/CG13/2015.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 25, numeral 7, 26 y 109 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm.INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó la póliza, auxiliar contable y balanza de comprobación con las correcciones solicitadas, así como el criterio de valuación y las dos cotizaciones que sirvieron de base para su determinación, del análisis a la documentación, se constató que el valor de la aportación por el uso del vehículo se encuentra sustentado con bases objetivas; por tal razón, la observación quedó subsanada.

#### **4.2.2.2.2 Aportaciones de Militantes.**

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$1,725.00 la cual se integra como se indica en el **Anexo 2** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por el PRI, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones en especie y en efectivo, cotizaciones, contratos de donación, controles de folios, copias de cheques, transferencias electrónicas, estados de cuenta y muestras, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización.

#### **Control de Folios “CF-RM-CI” (Formato)**

El total de los recibos reportados por el PRI como impresos, de acuerdo a la serie “RM-CI-PRI-CEN-2015”, correspondiente al Comité Ejecutivo Nacional se detalla a continuación:

COMITÉ	FOLIOS "RM-CI-PRI-CEN-2015"						
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS CANCELADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS UTILIZADOS	RECIBOS CANCELADOS	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL					
Comité Ejecutivo Nacional	1	500	0	0	67	112	321

De la verificación al Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Militantes y del Candidato Interno correspondiente al Comité Ejecutivo Nacional, formato “CF-RM-CI”, se determinó que cumple con la normatividad vigente, con excepción de lo que a continuación se detalla:

- ♦ De la verificación a las cifras contenidas en los formatos “IPR-S-D” y en los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2), específicamente en los apartados de “Aportaciones del Precandidato”, “Aportaciones de Militantes” y “Aportaciones de Simpatizantes”, se observó que no coincidían con lo reportado en el Formato Control de Folios “CF-RMCI”. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	CONCEPTO	FORMATO "CF-RMCI"	INFORME DE PRECAMPAÑA	DIFERENCIA
Jalisco	16	Aportaciones del precandidato	\$0.00	\$6,000.00	-\$6,000.00
Sonora	7	Aportaciones de Militantes	0.00	1,725.00	-1,725.00
Sonora	7	Aportaciones de simpatizantes	1,725.00	0.00	1,725.00

Adicionalmente, el formato “CF-RMCI” presentado carecía de la firma del responsable del órgano de finanzas del PRI y omitió remitir los registros centralizados de aportaciones de militantes y simpatizantes.

Se solicitó al PRI realizara las correcciones que procedieran al formato “CF-RMCI” o en su caso, a los Informes de Precampaña presentados en términos de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 (plantilla 2), a los formatos “IPR-S-D” y a los registros contables

respectivos, el formato “CF-RMCI” debidamente suscrito por el responsable del órgano de finanzas o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 33, numeral 1, inciso i); 241, numeral 1, inciso f) y 322 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el Manual General de Contabilidad que incluye la guía contabilizadora y el catálogo de cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó el formato “CF-RMCI” debidamente suscrito por el responsable del órgano de finanzas y realizó las correcciones solicitadas a sus registros contables; por tal razón, la observación quedó subsanada.

### **Confirmaciones de Precandidatos**

Derivado de la revisión de los Informes de Precampaña y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 200, numeral 2 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 332, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización y, en cumplimiento al Acuerdo número CF/013/2015 Alcances de revisión de los informes de precampaña de los partidos políticos nacionales, así como de los informes de ingresos y egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, la Unidad Técnica de Fiscalización llevó a cabo la solicitud de información sobre la veracidad de los comprobantes que soportaban los ingresos reportados por el partido político, requiriendo se confirmaran o rectificaran las operaciones efectuadas por los precandidatos.

De conformidad con los procedimientos de auditoría, se llevó a cabo la confirmación de las aportaciones recibidas por el PRI durante el periodo comprendido entre el 10 de enero y el 18 de febrero de 2015, solicitando a militantes y precandidatos que informaran sobre las aportaciones realizadas durante el periodo referido, mediante los oficios que se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE DEL APORTANTE	No. DE OFICIO	FECHA DE CONFIRMACIÓN	REFERENCIA
-----------------------	----------	----------------------	------------------	--------------------------	------------

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE DEL APORTANTE	No. DE OFICIO	FECHA DE CONFIRMACIÓN	REFERENCIA
Chiapas	02	Hernán de Jesús Orantes López	INE/UTF/DA-F/5510/15		(2)
Chihuahua	01	Fernando Uriarte Zazueta	INE/UTF/DA-F/3657/15	28-03-15	(1)
Coahuila	07	Yerico Abramo Masso	INE/UTF/DA-F/3644/15		(2)
Coahuila	04	Armando Luna Canales	INE/UTF/DA-F/3650/15		(2)
Coahuila	01	Francisco Saracho Navarro	INE/UTF/DA-F/3655/15		(2)
Durango	01	Otniel García Navarro	INE/UTF/DA-F/3645/15	23-03-15	(1)
Jalisco	04	Laura Valeria Guzmán Vázquez	INE/UTF/DA-F/3646/15		(2)
Jalisco	09	Victoria Anahí Olguín Rojas	INE/UTF/DA-F/3653/15	24-03-15	(1)
Jalisco	18	J. Jesús Zúñiga Mendoza	INE/UTF/DA-F/3658/15		(2)
Quintana Roo	02	Arlet Molgora Glover	INE/UTF/DA-F/3651/15	24-03-15	(1)
Quintana Roo	01	José Luis Toledo Medina	INE/UTF/DA-F/3656/15	28-03-15	(1)
Sinaloa	05	Ricardo Hernández Guerrero	INE/UTF/DA-F/3647/15	23-03-15	(1)
Sonora	07	Próspero Manuel Ibarra Otero	INE/UTF/DA-F/3649/15		(2)
Veracruz	10	Elizabeth Morales García	INE/UTF/DA-F/3652/15		(2)

A la fecha de elaboración del presente Dictamen, los 6 precandidatos identificados con (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, confirmaron las aportaciones reportadas por el partido.

Los 8 precandidatos identificados con (2) en el cuadro que antecede no han dado respuesta al oficio emitido por la autoridad electoral; por lo que se dará seguimiento en el Informe Anual 2015.

#### 4.2.2.2.3 Aportaciones de Simpatizantes.

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$636,561.25 la cual se integra como se indica en el **Anexo 2** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro por el PRI, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones en especie y en efectivo, cotizaciones, contratos de donación, controles de folios, copias de cheques, transferencias electrónicas, estados de cuenta y muestras, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de 89 aportaciones de simpatizantes en especie por un total de \$598,284.69 soportadas con recibos “RM-CI”; sin embargo, debieron documentarse con recibos “RSES”. Los casos en comento se detallaron en el Anexo 1 del oficio núm. INE/UTF-DA-F/4948/15.

Se solicitó al PRI presentar los recibos “RSES” en original y con la totalidad de los requisitos establecidos en la normatividad, el formato “CF-RSES” debidamente suscrito por el responsable del órgano de finanzas, el formato “CF-RMCI” con las

correcciones que procedieran, los recibos “RM-CI” debidamente cancelados y las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 47, numeral 1, inciso a), fracción IV y 241, numeral 1, inciso f) del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el Manual General de Contabilidad que incluye la Guía Contabilizadora y el Catálogo de Cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del reglamento de fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó los recibos “RSES” en original y con la totalidad de los requisitos establecidos en la normatividad, el formato “CF-RSES” suscrito por el responsable del órgano de finanzas, el formato “CF-RMCI” con las correcciones solicitadas y los recibos “RM-CI” debidamente cancelados; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de aportaciones de simpatizantes en especie que carecían del recibo de aportación correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL FORMATO CF-RMCI:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Chiapas	02	PI-01/02-15	0175	20-02-15	Michel Ruiz Mario Francisco	556.3282 Combustible Premium	\$ 8,000.00
Chihuahua	01	PI-01/02-15	0037	20-02-15	Flor del Rocío Ramírez Martínez	Automóvil Pathfinder Nissan 2014	20,000.00
Chihuahua	02	PI-01/02-15	0039	20-02-15	Lucero Castro María Emilia	Comodato automóvil Chevy Mod. 2009 por 20 horas	\$720.83
Chihuahua	04	PI-01/02-15	040	20-02-15	Muela Reyes Francisco Alfonso	Comodato automóvil Malibu 2005	2,269.65

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL FORMATO CF-RMCI:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Chihuahua	04	PI-01/02-15	041	20-02-15	Rodríguez López Irma Aidé	Combustible	5,878.88
<b>TOTAL</b>							<b>\$36,869.36</b>

Adicionalmente, aun cuando se trataba de aportaciones de simpatizantes, se encontraban reportadas en el formato “CF-RMCI” correspondiente a recibos de aportaciones de militantes y del candidato interno.

Se solicitó al PRI que presentara los recibos originales y con la totalidad de los requisitos que establece la normatividad, el formato “CF-RMCI” con las correcciones que procedieran y las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 56, numeral 3 de la Ley General de Partidos Políticos 47, numeral 1, inciso a), fracción iv; 104 y 241, numeral 1, inciso f) del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el manual general de contabilidad que incluye la guía contabilizadora y el catálogo de cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del reglamento de fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó los recibos “RSES” en original y con la totalidad de los requisitos establecidos en la normatividad, el formato “CF-RSES” debidamente suscrito por el responsable del órgano de finanzas, el formato “CF-RMCI” con las correcciones solicitadas, así como los recibos “RM-CI” debidamente cancelados; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de aportaciones de simpatizantes en especie que carecían del contrato mediante el cual fueron formalizadas. A continuación se detallan los casos en comento:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO



ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Coahuila	01	PI-01/02-15	0004	20-02-15	Menchaca Flores Luz María	Combustible	\$5,000.00
Coahuila	01	PI-01/02-15	0005	20-02-15	Ruiz Guerra Guillermo	Aguas	6,201.86
<b>TOTAL</b>							<b>\$11,201.86</b>

Se solicitó al PRI que presentara los contratos mediante los cuales se formalizaron las aportaciones detalladas en el cuadro que antecede o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 56, numeral 4 de la Ley General de Partidos Políticos y 107 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó los contratos originales, los cuales cumplen con los requisitos que establece la normatividad; por tal razón, la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados en los Informes de Precampaña, se observó el registro de cuatro aportaciones de simpatizantes en especie por el uso de vehículos otorgados en comodato, soportadas con recibos y sus respectivos contratos; sin embargo, el valor asentado no correspondía al determinado de conformidad con el valor promedio obtenido por el PRI de las cotizaciones y los días de uso, como a continuación se detalla:

ENTIDAD FEDERATIVA Y DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:			VALOR PROMEDIO (*)	DIAS DE USO	VALOR DE LA APORTACIÓN	MONTO REPORTADO	DIFERENCIA
		FOLIO	APORTANTE	CONCEPTO					
Sinaloa 02	PI-01/02-15	0123	Rocha Sainz María Juana	Comodato camioneta Tahoe 2007	2,280.45	22	\$50,169.90	\$20,904.13	\$29,265.77
Sinaloa 03	PI-01/02-15	0125	Armenta Meza José Rafael	Comodato camioneta Honda	1,405.88	22	30,929.36	12,887.19	18,042.17
Sinaloa 05	PI-01/02-15	0127	Jesús Enrique Hernández Chávez	Comodato Suburban Chevrolet 2005	2,280.45	22	50,169.90	20,904.13	29,265.77
Sinaloa 06	PI-01/02-15	0129	Yesenia Escobar Moreno	Comodato Captiva Sport	1,405.88	22	30,929.36	12,887.19	18,042.17
<b>TOTAL</b>							<b>\$162,198.52</b>	<b>\$67,582.64</b>	<b>\$94,615.88</b>

(\*) Determinado por el partido mediante cotizaciones.

La normatividad establece que el criterio de valuación debía sustentarse con bases objetivas, tomando para su elaboración análisis de mercado, precios de referencia, catálogos de precios, cotizaciones o precios obtenidos del Registro Nacional de Proveedores, de lo contrario esta autoridad procedería a determinar un valor razonable.

Se solicitó al PRI que especificara el criterio utilizado para la determinación del valor reportado y presentara la documentación que justificara el mismo y las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 25, numeral 7, 26 y 109 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el Manual General de Contabilidad que incluye la Guía Contabilizadora y el Catálogo de Cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó cuatro criterios de valuación considerando para su elaboración dos cotizaciones mediante cálculo promedio por horas diarias, en los cuales se constató que se encuentran sustentados con bases objetivas y que el valor se encuentra correctamente reportado en los registros contables; por tal razón, la observación quedó subsanada.

### **Control de Folios “CF-RSES” (Formato)**

El total de los recibos reportados por el PRI como impresos, de acuerdo a la serie “RSES-PRI-CEN-2015”, correspondiente al Comité Ejecutivo Nacional se detalla a continuación:

COMITÉ	FOLIOS "RSES-PRI-CEN-2015"						
	IMPRESOS		RECIBOS UTILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS CANCELADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	RECIBOS UTILIZADOS	RECIBOS CANCELADOS	RECIBOS PENDIENTES DE UTILIZAR
	INICIAL	FINAL					
Comité Ejecutivo	1	500	0	0	93	1	6

Nacional						
----------	--	--	--	--	--	--

De la verificación al Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes correspondiente al Comité Ejecutivo Nacional, formato “CF-RSES”, se determinó que cumple con la normatividad aplicable; por tal razón, no se realizaron observaciones.

### Confirmaciones de Simpatizantes

Derivado de la revisión de los Informes de Precampaña y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 200, numeral 2 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 332, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización y, en cumplimiento al acuerdo número CF/013/2015 Alcances de revisión de los informes de precampaña de los partidos políticos nacionales, así como de los informes de ingresos y egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, la Unidad Técnica de Fiscalización llevó a cabo la solicitud de información sobre la veracidad de los comprobantes que soportaban los ingresos reportados por el partido político, requiriendo se confirmaran o rectificaran las operaciones efectuadas por los simpatizantes.

De conformidad con los procedimientos de auditoría, se llevó a cabo la confirmación de las aportaciones recibidas por el PRI durante el periodo comprendido entre el 10 de enero y el 18 de febrero de 2015, solicitando a los simpatizantes que informaran sobre las aportaciones realizadas durante el periodo referido, mediante los oficios que se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	NOMBRE DEL APORTANTE	No. DE OFICIO	FECHA DE CONFIRMACIÓN	REFERENCIA
Aguascalientes	03	Guillermo López Lozano	INE/UTF/DA-F/3662/15		(2)
Chiapas	02	Jesús Enrique Hernández Chávez	INE/UTF/DA-F/3661/15	23-03-15	(1)
Chihuahua	01	Flor Rocío Ramírez Martínez	INE/UTF/DA-F/3666/15	28-03-15	(1)
Quintana Roo	02	Cecilia Leticia Cetina del Rio	INE/UTF/DA-F/3659/15	24-03-15	(1)
Quintana Roo	01	Manuel Eduardo Cob Monforte	INE/UTF/DA-F/3660/15	26-03-15	(1)
Quintana Roo	01	Cesar Ulyses Orozco Carrillo	INE/UTF/DA-F/3665/15	26-03-15	(1)
Quintana Roo	02	Efrén Miguel Reyna González	INE/UTF/DA-F/3667/15	24-03-15	(1)
Sinaloa	02	María Juana Rocha Sainz	INE/UTF/DA-F/3668/15		(2)
Veracruz	08	Mario Emir Macip Olvera	INE/UTF/DA-F/3663/15	23-03-15	(1)
Veracruz	08	Adolfo Mota Luna	INE/UTF/DA-F/3664/15	23-03-15	(1)

A la fecha de elaboración del presente Dictamen, los 8 simpatizantes identificados con (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, confirmaron las aportaciones reportadas por el partido.

Los 2 simpatizantes identificados con (2) en el cuadro que antecede no han dado respuesta al oficio emitido por la autoridad electoral; por lo que se dará seguimiento en el Informe Anual 2015.

#### 4.2.2.3 Rendimientos Financieros

El PRI no reportó ingresos por este concepto en sus Informes de Precampaña.

#### 4.2.2.4 Otros Ingresos

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$220,046.65 la cual se integra como se indica en el **Anexo 2** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Ingresos reportados en este rubro, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos internos, facturas, copias de cheques, contratos y muestras correspondientes a transferencias en especie recibidas de los Comités Directivos Estatales, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la verificación a los ingresos reportados por este concepto en los Informes de Precampaña, se observó el registro de transferencias por parte de los Comités Directivos Estatales a las precampañas por un monto de \$220,046.65 que se integra como a continuación se detalla:

ENTIDAD Y DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	FACTURA	PROVEEDOR	FORMA DE PAGO				REF.
				NÚMERO DE CHEQUE	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	MONTO	
Aguascalientes 03	PI-01/02-15	4810	Grafica Espectaculares, S.A. de C.V.	3622359	HSBC México, S.A.	4022773212	\$15,776.00	(1)
	PI-01/02-15	A 1151	Ma. Elena García Montes	3622360	HSBC México, S.A.	4022773212	15,776.00	(1)
Aguascalientes 03	PI-01/02-15	59	Edgar Miguel Díaz Memije	3622361	HSBC México, S.A.	4022773212	9,000.00	(1)
	PI-01/02-15	A 2367	Servimpresos del Centro, S.A. de C.V.	3622362	HSBC México, S.A.	4022773212	10,440.00	(1)
	PI-01/02-15	007592	Ricardo Fernando Vargas Hernández	3622363	HSBC México, S.A.	4022773212	39,266.00	(1)
	PI-01/02-15	85	Medio al Target, S.A. de C.V.	3622364	HSBC México, S.A.	4022773212	11,333.30	(1)
Durango 01	PI-01/02-15	B 4288	Altamira BNC, S.A. de C.V.	148	BBVA Bancomer, S.A.	197952775	28,643.42	(1)
Durango 02	PI-01/02-15	B 4291	Altamira BNC, S.A. de C.V.	149	BBVA Bancomer, S.A.	197952775	16,733.93	(1)

ENTIDAD Y DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	FACTURA	PROVEEDOR	FORMA DE PAGO				REF.
				NUMERO DE CHEQUE	BANCO	NUMERO DE CUENTA	MONTO	
Sonora 07	PI-01/02-15	C 736	Saycomp Publicidad e Impresión, S.A. de C.V.				52,198.00	(2)
	PI-01/02-15	6008	Alma Cecilia de la Rosa Figueroa				20,880.00	(2)
<b>TOTAL</b>							<b>\$220,046.65</b>	

En los casos identificados con (1) en la columna “Ref.” del cuadro que antecede, los servicios fueron pagados con cheques de cuentas bancarias que se encuentran a nombre del PRI y que no figuraron en los registros relativos al control de recursos federales por lo que fue necesario que el PRI informara el origen, monto y tipo de recursos que son manejados en las cuentas bancarias referidas y presentara la documentación que acreditara dicha información.

A efecto de comprobar que los cheques detallados en el cuadro que antecede hubieran sido cobrados por el proveedor o prestador del servicio, fue necesario que el PRI proporcionara los estados de cuenta bancarios en los cuales constara tal situación.

En los casos identificados con (2) en la citada columna del cuadro que antecede, la documentación presentada por el PRI, no brindaba información relativa a la forma en que habían sido pagados los bienes y servicios transferidos por el Comité Directivo Estatal.

De las transferencias reportadas para la precampaña en el caso del distrito 7 de Sonora no fue presentado el recibo interno correspondiente y por lo que se refiere al distrito 3 de Aguascalientes, omitió remitir los contratos celebrados con los proveedores y prestadores del servicio.

Se solicitó al PRI que informara el origen, monto y tipo de recursos que son manejados en las cuentas bancarias de origen de los recursos transferidos, presentara la documentación que acreditara dicha información, indicara la forma de pago en los casos referenciados con (2), proporcionara copia de los estados de cuenta bancarios en los cuales constara el cobro de los cheques emitidos para tal efecto, presentara los recibos internos y contratos faltantes y las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, 84, 126, 127, 150, 296, numeral 1, 376, 377 y 378 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“...se remite la siguiente documentación y aclaraciones:*

*Aguascalientes Distrito 03 (1). (...) se aclara que dicha cuenta fue aperturada por el Comité Directivo Estatal de Aguascalientes para el manejo de sus recursos de Financiamiento Privado y Autofinanciamiento (...) se remite copia del aviso de apertura de cuenta bancaria dirigido al Secretario Técnico del Consejo General del Instituto Estatal electoral de Aguascalientes, así como 6 contratos de los proveedores señalados.*

*Durango Distrito 01(2). (...) se aclara que dicha cuenta fue aperturada por el Comité Directivo Estatal de Durango (...) para el manejo de sus prerrogativas locales. (...) se remite estado de cuenta bancario de la cuenta en comento, correspondiente al mes de febrero de 2015, en el que se observa el cobro del cheque número 148 por un importe de \$28,643.42*

*Durango Distrito 02(2). (...) se aclara que dicha cuenta fue aperturada por el Comité Directivo Estatal de Durango con nomenclatura CBCEE PRI Prerrogativas Durango para el manejo de sus prerrogativas locales.*

*(...) se remite estado de cuenta bancario de la cuenta en comento, correspondiente al mes de febrero de 2015 en el que se observa el cobro del cheque número 149 por un importe de \$16,733.93, así como contrato y soporte documental del registro contable PE-59/Mar-15.*

*Sonora Distrito 07(2). (...) se aclara que dicha cuenta fue aperturada (...) para el manejo de sus prerrogativas federales. (...) se remite estado de movimientos de la cuenta en comento al día de 20 marzo 2015 en el que se observa el pago mediante transferencia bancaria (...) dentro del mismo apartado se anexa el recibo interno correspondiente...”*

El PRI informó que las cuentas bancarias referidas con (1) eran utilizadas para la recepción de aportaciones y prerrogativas en el ámbito local, en los casos identificados con (2) para el control de recursos federales y presentó la documentación que acredita dicha información, consistente en copia de los escritos con los cuales fueron informadas a las autoridades electorales correspondientes y de los estados de cuenta bancarios en los cuales se constató el cobro de los cheques mencionados en el cuadro que antecede, así como los recibos internos y contratos faltantes.

De la revisión a la documentación presentada por el PRI se determinó que las transferencias en especie efectuadas por el Comité Directivo Estatal de Sonora por \$73,078.00, provienen de una cuenta a nombre del partido destinada al control de prerrogativas federales, con lo cual se acreditó el origen del recurso. Adicionalmente, fueron remitidos los contratos y recibos internos solicitados; por tal razón, la observación quedó subsanada por dicho monto.

De igual forma se constató que las transferencias en especie efectuadas por los Comités Directivos Estatales de Aguascalientes y Durango por \$146,968.65 señaladas con (1) en el cuadro que antecede, corresponden a gastos que fueron pagados con recursos locales; sin embargo, están reportados incorrectamente en el apartado de “Transferencias de Órganos del Partido” de la plantilla 1 del aplicativo a que hace referencia el Acuerdo INE/CG13/2015 y no en el de “Transferencias de recurso local para precampaña federal” de la plantilla mencionada.

En este sentido, la respuesta del partido se consideró insatisfactoria, toda vez que la normatividad es clara al establecer que en los informes de precampaña deberán estar debidamente registrados la totalidad de ingresos y egresos realizados durante el ejercicio objeto del informe; por tal razón la observación no quedó subsanada.

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en el artículo 152 del Reglamento de Fiscalización.

## **Bancos**

De la revisión a los estados de cuenta bancarios, se observó que el PRI utilizó cuentas bancarias para el control de los recursos de 9 precandidatos a Diputados Federales. Dichas cuentas fueron abiertas durante el periodo del proceso interno

de selección y canceladas dentro de los treinta días naturales posteriores a la conclusión de dicho periodo. A continuación se indican las cuentas en comento:

ENTIDAD	DISTRITO	INSTITUCIÓN BANCARIA	CUENTA
Coahuila	01	BBVA Bancomer, S.A.	198535698
	04	BBVA Bancomer, S.A.	198536678
	07	BBVA Bancomer, S.A.	198536929
Jalisco	04	BBVA Bancomer, S.A.	198516189
	16	BBVA Bancomer, S.A.	198534543
	18	BBVA Bancomer, S.A.	198535116
Quintana Roo	01	BBVA Bancomer, S.A.	198530858
	02	BBVA Bancomer, S.A.	198531056
Veracruz	10	BBVA Bancomer, S.A.	198530467

Las cuentas antes citadas se reportaron sin saldo final al 15 de marzo y fueron canceladas oportunamente, como lo establece el Reglamento de mérito.

Los remanentes de las cuentas bancarias señaladas anteriormente, fueron transferidos a las cuentas bancarias de los Comités Directivos Estatales utilizadas para el control de los recursos ordinarios o locales.

Derivado de la revisión efectuada, se realizaron observaciones, de las cuales el PRI presentó la información y aclaraciones correspondientes; por tal razón cumplió con la normatividad aplicable, con excepción de lo que se detalla a continuación:

- ♦ De la verificación a la documentación presentada junto con los Informes de Precampaña se observó que utilizó 9 cuentas bancarias para el manejo de recursos en el periodo de precampaña; sin embargo, omitió informar a esta autoridad la apertura de dichas cuentas, así como proporcionar copia del contrato correspondiente. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD	DISTRITO	INSTITUCIÓN BANCARIA	CUENTA	REFERENCIA
Coahuila	01	BBVA Bancomer, S.A.	198535698	
	04	BBVA Bancomer, S.A.	198536678	
	07	BBVA Bancomer, S.A.	198536929	(1)
Jalisco	04	BBVA Bancomer, S.A.	198516189	(1)
	16	BBVA Bancomer, S.A.	198534543	
	18	BBVA Bancomer, S.A.	198535116	
Quintana Roo	01	BBVA Bancomer, S.A.	198530858	(1)
	02	BBVA Bancomer, S.A.	198531056	(1)
Veracruz	10	BBVA Bancomer, S.A.	198530467	(1)



A la conclusión del periodo de precampaña fue necesario que el partido proporcionara evidencia de la cancelación de dichas cuentas.

Se solicitó al PRI que presentara copia de los contratos de apertura de las cuentas bancarias que se detallaron en el cuadro que antecede, de las tarjetas de firmas respectivas, del documento en el cual constara su cancelación, así como las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 277, numeral 1, inciso e) con relación al 54, numeral 8 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“...este instituto político dio cumplimiento oportuno al darle aviso a la Unidad de Técnica de Fiscalización de la apertura de las cuentas bancarias observadas, mediante el oficio SF/856/15.*

*(...)*

*Se remite copia del ‘Contrato Marco’ de la Apertura de las cuentas bancarias.*

*(...)*

*Se remite copia de la solicitud de Apertura de las mismas, anexando copia de las tarjetas de firmas correspondientes.*

*(...)*

*se remite copia de los oficios dirigidos a la institución financiera BBVA Bancomer, S.A. en los que se le solicita la cancelación de las cuentas observadas, así mismo, se remite el documento que consta su cancelación...”*

De la verificación a la documentación presentada se constató que presentó copia de un escrito dirigido a la Unidad Técnica de Fiscalización, en el cuál se constató

que notificó en tiempo el aviso de apertura solicitado y proporcionó copia de los contratos de apertura y de los documentos en los cuales consta la cancelación de las cuentas observadas; por tal razón la observación quedó subsanada en cuanto a dichos requerimientos.

No obstante lo manifestado, el PRI omitió presentar las tarjetas de firmas en los casos identificados con (1) en el cuadro que antecede; por tal razón, la observación no quedó subsanada.

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en el artículo 54, numeral 1 inciso b) del Reglamento de Fiscalización.

## **Comisión Nacional Bancaria y de Valores**

### **a) Cuentas bancarias a nombre del PRI**

De acuerdo con las facultades y atribuciones de la Unidad Técnica de Fiscalización, y en aras de generar certeza, objetividad y transparencia, en términos de lo dispuesto en los artículos 41, Base V, Apartado B, penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 190, numeral 3; 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 142, párrafo tercero, fracción IX, cuarto y quinto de la Ley de Instituciones de Crédito, y a efecto de poder constatar las operaciones realizadas por el Partido Revolucionario Institucional con las entidades del sector financiero durante el periodo de precampaña, la Unidad Técnica de Fiscalización realizó las siguientes acciones:

Se solicitó mediante los oficios núm. INE/UTF/DA-F/1050/15 e INE/UTF/DA-F/5089/15 a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, que proporcionara a esta autoridad la información y documentación consistente en el número de cuenta, plaza, tipo de cuenta, status, fecha de apertura y cancelación, de la totalidad de las cuentas bancarias que hubiera abierto el PRI; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 18 de marzo de 2015.

Lo anterior, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar la totalidad de las cuentas bancarias en las que se manejan recursos federales y acreditar el origen lícito de los recursos, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

En atención a las solicitudes, la autoridad financiera referida remitió información y documentación, con los oficios que se detallan a continuación:

NÚMERO DE OFICIO	INSTITUCIÓN BANCARIA
214-4/883307/2015	HSBC México, S.A.
214-4/878213/2015	CI Banco, S.A.
214-4/878230/2015	Banco Interacciones S.A.
214-4/878230/2015	Banco Actinver S.A.
214-4/883400/2015	BBVA Bancomer S.A.
214-4/883449/2015	Banca Afirme, S.A.
214-4/883446/2015	Scotiabank, S.A.
214-4/883442/2015	Banca Afirme, S.A.
214-4/878277/2015	Scotiabank, S.A.
214-4/883486/2015	BBVA Bancomer S.A.

Del análisis y valoración a la información presentada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se determinó lo siguiente:

- ♦ Se observaron cuentas bancarias que el PRI no reportó en sus Informes de Precampaña; por tal razón, con la finalidad de confirmar y dar certeza sobre el origen y manejo de recursos de las cuentas bancarias informadas por la citada Comisión y listadas en el Anexo 2 del oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 se le solicitó presentar lo siguiente:
  - a) En caso de que, en las cuentas bancarias señaladas en dicho anexo fueran manejados recursos relativos a Precampañas Federales:
    - Copia del escrito mediante el cual informó a la Unidad Técnica de Fiscalización la apertura de dichas cuentas, junto con sus respectivos contratos de apertura.
    - Los estados de cuenta bancarios y las conciliaciones bancarias correspondientes.
    - En su caso, copia de la cancelación con sello de la institución bancaria.
    - Las pólizas con su respectiva documentación soporte, auxiliares contables y balanzas de comprobación a último nivel, en las que se reflejaran los movimientos bancarios de las cuentas en comento.
  - b) En caso de que, en las cuentas bancarias señaladas en dicho anexo fueran manejados recursos Federales distintos a los de precampaña:

- Copia del escrito mediante el cual informó a la Unidad Técnica de Fiscalización la apertura de dichas cuentas, junto con sus respectivos contratos de apertura.

c) En caso de que en las cuentas bancarias se manejen recursos locales:

- Evidencia documental que amparara que las cuentas bancarias relacionadas en el citado anexo 2 controlaban recursos locales.
- Los escritos de cada Comité Estatal o Municipal en los cuales, se hubieran notificado las cuentas al órgano electoral competente y en los que se pudiera constatar que las cuentas bancarias se utilizaron para el manejo de sus recursos locales, ya sea para su operación ordinaria o precampaña local, debidamente suscritos por el personal autorizado, en su caso.

d) En cualquier caso e invariablemente:

- Las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“...Con referencia a esta observación es importante aclarar que esa Autoridad dentro del Anexo 2 de su oficio, refiere en total 105 cuentas bancarias, de las cuales 29 fueron aperturadas en ejercicios anteriores al 2014 por lo que no forman parte de las se (sic) abrieron dentro del periodo de precampaña, aunado a esto, la Autoridad falta información de referencia relacionada en la entidad en las que se abrieron 24 cuentas, por lo que con la finalidad de informar con certeza a esa Autoridad se solicitó a la Institución financiera BBVA Bancomer, S.A. la información sobre dichas cuentas ya que no fueron aperturadas por el Comité Ejecutivo Nacional para este proceso de precampaña.*”

(...) se remite una cédula que detalla la documentación que se integra en atención a su solicitud, la cual se integra por 37 cuentas bancarias que fueron abiertas para la recepción de prerrogativas locales y el manejo de sus recursos para las actividades específicas y financiamiento privado de los Comités Directivos Estatales que se relacionan; Asimismo, se remite copia de los oficios en los que se solicita a los Comités Directivos Estatales remitan información sobre las 41 cuentas bancarias que fueron aperturadas en su respectiva entidad federativa, cabe destacar que, que (sic) la fecha de Apertura de las cuentas no se encuentra dentro del periodo de las Precampañas Federales...”

De la verificación a la documentación presentada por el PRI se constató que en 37 casos las cuentas observadas fueron utilizadas para el control de prerrogativas locales; por tal razón la observación quedó subsanada por las cuentas bancarias que a continuación se detallan:

Cuentas Bancarias Aclaradas por el PRI					
CONS.	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	CONS.	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
1	BBVA Bancomer S.A.	191929003	20	BBVA Bancomer S.A.	197958862
2	BBVA Bancomer S.A.	197496222	21	BBVA Bancomer S.A.	197959028
3	BBVA Bancomer S.A.	197804490	22	BBVA Bancomer S.A.	197959168
4	BBVA Bancomer S.A.	197943644	23	BBVA Bancomer S.A.	197959397
5	BBVA Bancomer S.A.	197943938	24	BBVA Bancomer S.A.	197960212
6	BBVA Bancomer S.A.	197944063	25	BBVA Bancomer S.A.	197960476
7	BBVA Bancomer S.A.	197951817	26	BBVA Bancomer S.A.	197960646
8	BBVA Bancomer S.A.	197952058	27	BBVA Bancomer S.A.	197960808
9	BBVA Bancomer S.A.	197952198	28	BBVA Bancomer S.A.	197961162
10	BBVA Bancomer S.A.	197952295	29	BBVA Bancomer S.A.	197961375
11	BBVA Bancomer S.A.	197952627	30	BBVA Bancomer S.A.	197961561
12	BBVA Bancomer S.A.	197952775	31	BBVA Bancomer S.A.	197961758
13	BBVA Bancomer S.A.	197953240	32	BBVA Bancomer S.A.	198350043
14	BBVA Bancomer S.A.	197953410	33	BBVA Bancomer S.A.	198350426
15	BBVA Bancomer S.A.	197953585	34	BBVA Bancomer S.A.	197952414
16	BBVA Bancomer S.A.	197953763	35	BBVA Bancomer S.A.	197953054
17	BBVA Bancomer S.A.	197954069	36	BBVA Bancomer S.A.	197958676
18	BBVA Bancomer S.A.	197954220	37	BBVA Bancomer S.A.	197959893
19	BBVA Bancomer S.A.	197958196			

Adicionalmente, el PRI presentó copia del oficio mediante el cual solicitó a la institución bancaria BBVA Bancomer, S.A., información relativa a 24 cuentas bancarias que a continuación se detallan:

Cuentas Bancarias No Aclaradas por el PRI							
No	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA	No	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA
1	BBVA Bancomer S.A.	155800889	17-05-07	13	BBVA Bancomer S.A.	174180925	24-05-10
2	BBVA Bancomer S.A.	174034317	18-05-10	14	BBVA Bancomer S.A.	174183088	24-05-10
3	BBVA Bancomer S.A.	174039718	18-05-10	15	BBVA Bancomer S.A.	174282949	27-05-10

Cuentas Bancarias no aclaradas por el PRI							
No	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA	No	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA
4	BBVA Bancomer S.A.	174055349	18-05-10	16	BBVA Bancomer S.A.	174338707	31-05-10
5	BBVA Bancomer S.A.	174057171	18-05-10	17	BBVA Bancomer S.A.	174355601	31-05-10
6	BBVA Bancomer S.A.	174058232	18-05-10	18	BBVA Bancomer S.A.	174356470	31-05-10
7	BBVA Bancomer S.A.	174070291	19-05-10	19	BBVA Bancomer S.A.	174356942	31-05-10
8	BBVA Bancomer S.A.	174173872	21-05-10	20	BBVA Bancomer S.A.	174399404	02-06-10
9	BBVA Bancomer S.A.	174174283	21-05-10	21	BBVA Bancomer S.A.	174402529	02-06-10
10	BBVA Bancomer S.A.	174178130	24-05-10	22	BBVA Bancomer S.A.	174410432	02-06-10
11	BBVA Bancomer S.A.	174180283	24-05-10	23	BBVA Bancomer S.A.	174415051	02-06-10
12	BBVA Bancomer S.A.	174180526	24-05-10	24	BBVA Bancomer S.A.	174526910	08-06-10

Presentó copia de los escritos girados a sus Comités Directivos Estatales solicitando la información requerida por esta autoridad de las 44 cuentas bancarias que a continuación se detallan:

Cuentas Bancarias no aclaradas por el PRI							
No	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA	No	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	FECHA DE APERTURA
1	BBVA Bancomer S.A.	155809290	17-05-07	23	BBVA Bancomer S.A.	196139957	29-05-14
2	BBVA Bancomer S.A.	195128765	31-01-14	24	BBVA Bancomer S.A.	196140793	29-05-14
3	BBVA Bancomer S.A.	196227899	09-06-14	25	BBVA Bancomer S.A.	196147925	30-05-14
4	Banca Afirme, S.A.	131120192	11-11-14	26	BBVA Bancomer S.A.	196148131	30-05-14
5	Banca Afirme, S.A.	131119895	11-11-14	27	BBVA Bancomer S.A.	196152686	30-05-14
6	Banca Afirme, S.A.	131119909	11-11-14	28	BBVA Bancomer S.A.	196153690	30-05-14
7	BBVA Bancomer S.A.	191302760	07-09-12	29	BBVA Bancomer S.A.	196165885	02-06-14
8	BBVA Bancomer S.A.	195668611	28-03-14	30	BBVA Bancomer S.A.	196165966	02-06-14
9	BBVA Bancomer S.A.	195668638	28-03-14	31	BBVA Bancomer S.A.	196166245	02-06-14
10	BBVA Bancomer S.A.	195668654	28-03-14	32	BBVA Bancomer S.A.	196166296	02-06-14
11	BBVA Bancomer S.A.	198152241	06-01-15	33	BBVA Bancomer S.A.	196166377	02-06-14
12	BBVA Bancomer S.A.	198152330	06-01-15	34	BBVA Bancomer S.A.	196166407	02-06-14
13	BBVA Bancomer S.A.	198152373	06-01-15	35	BBVA Bancomer S.A.	196166423	02-06-14
14	BBVA Bancomer S.A.	196101046	27-05-14	36	BBVA Bancomer S.A.	196166695	02-06-14
15	BBVA Bancomer S.A.	196101690	27-05-14	37	BBVA Bancomer S.A.	196167020	02-06-14
16	BBVA Bancomer S.A.	196102085	27-05-14	38	BBVA Bancomer S.A.	196191878	04-06-14
17	BBVA Bancomer S.A.	196103421	27-05-14	39	BBVA Bancomer S.A.	196192157	04-06-14
18	BBVA Bancomer S.A.	196112242	27-05-14	40	BBVA Bancomer S.A.	452683563	24-05-00
19	BBVA Bancomer S.A.	196113419	27-05-14	41	BBVA Bancomer S.A.	2044785762	07-05-14
20	BBVA Bancomer S.A.	196125743	28-05-14	42	Scotiabank, S.A.	8806994245	20-12-13
21	BBVA Bancomer S.A.	196137474	29-05-14	43	Scotiabank, S.A.	8807740972	20-12-13
22	BBVA Bancomer S.A.	196137709	29-05-14	44	BBVA Bancomer S.A.	452634368	10-05-00

De la valoración a la documentación y aclaraciones presentadas por el PRI y tomando en consideración que la apertura de las 68 cuentas pendientes de aclarar tuvo lugar fuera del periodo de precampaña, esta autoridad dará seguimiento a la observación en el marco de la revisión al Informe Anual de los ejercicios 2014 y 2015, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar la totalidad de las cuentas bancarias en las que se manejan recursos federales y acreditar el origen lícito de los mismos, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

## **b) Cuentas bancarias de precandidatos**

De acuerdo con las facultades y atribuciones de la Unidad Técnica de Fiscalización, y en aras de generar certeza, objetividad y transparencia, en términos de lo dispuesto en los artículos 41, Base V, Apartado B, penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 190, numeral 3; 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 142, párrafo tercero, fracción IX, cuarto y quinto de la Ley de Instituciones de Crédito, y en cumplimiento al punto Quinto del acuerdo número CF/013/2015 Alcances de revisión de los informes de precampaña de los partidos políticos nacionales, así como de los informes de ingresos y egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, específicamente en el procedimiento de selección de precandidatos, a efecto de poder constatar las operaciones realizadas por los precandidatos seleccionados con las entidades del sector financiero durante el periodo de precampaña, la Unidad Técnica de Fiscalización realizó las siguientes acciones:

Se solicitó a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, proporcionara a esta autoridad la información y documentación consistente en el número de cuenta, plaza, tipo de cuenta, status, fecha de apertura y cancelación, de la totalidad de las cuentas bancarias a nombre de los precandidatos; por el periodo comprendido del 10 de diciembre de 2014 al 13 de marzo de 2015, mediante los oficios que se detallan a continuación:

OFICIOS DE SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS DE PRECANDIDATOS			
CONSECUTIVO	NO. DE OFICIO	CONSECUTIVO	NO. DE OFICIO
1	INE/UTF/DA-F/3671/15	19	INE/UTF/DA-F/4684/15
2	INE/UTF/DA-F/4658/15	20	INE/UTF/DA-F/4685/15
3	INE/UTF/DA-F/4659/15	21	INE/UTF/DA-F/4686/15
4	INE/UTF/DA-F/4660/15	22	INE/UTF/DA-F/4687/15
5	INE/UTF/DA-F/4661/15	23	INE/UTF/DA-F/4688/15
6	INE/UTF/DA-F/4664/15	24	INE/UTF/DA-F/4689/15
7	INE/UTF/DA-F/4672/15	25	INE/UTF/DA-F/4690/15
8	INE/UTF/DA-F/4673/15	26	INE/UTF/DA-F/4691/15
9	INE/UTF/DA-F/4674/15	27	INE/UTF/DA-F/4692/15
10	INE/UTF/DA-F/4675/15	28	INE/UTF/DA-F/4693/15
11	INE/UTF/DA-F/4676/15	29	INE/UTF/DA-F/4694/15
12	INE/UTF/DA-F/4677/15	30	INE/UTF/DA-F/4695/15
13	INE/UTF/DA-F/4678/15	31	INE/UTF/DA-F/4696/15
14	INE/UTF/DA-F/4679/15	32	INE/UTF/DA-F/4698/15
15	INE/UTF/DA-F/4680/15	33	INE/UTF/DA-F/4699/15
16	INE/UTF/DA-F/4681/15	34	INE/UTF/DA-F/4701/15
17	INE/UTF/DA-F/4682/15	35	INE/UTF/DA-F/4703/15

OFICIOS DE SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS DE PRECANDIDATOS			
CONSECUTIVO	NO. DE OFICIO	CONSECUTIVO	NO. DE OFICIO
18	INE/UTF/DA-F/4683/15		

Lo anterior, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar las entradas y salidas de efectivo y equivalentes de efectivo cuando se trata de bienes o servicios recibidos, a fin de verificar la procedencia de los recursos obtenidos por los precandidatos durante el periodo de precampaña y acreditar el origen lícito de los mismos.

Ello, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; en relación con el Punto QUINTO del Acuerdo núm. CF/013/2015 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que se determinan los alcances de revisión de los Informes de Precampaña de los Partidos Políticos Nacionales, así como de los Informes de Ingresos y Egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, aprobado en la quinta sesión extraordinaria de la Comisión de Fiscalización celebrada el cinco de marzo de dos mil quince.

La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento a la información que remita la Comisión Nacional Bancaria y de Valores y una vez que cuente con dicha información se analizará y los resultados obtenidos se informarán en el marco de la revisión de los Informes de Campaña del Proceso Electoral Federal 2015.

Lo anterior, a efecto que la Unidad Técnica de Fiscalización cuente con los elementos suficientes que permitan verificar el origen lícito de los ingresos obtenidos por los precandidatos; información que resulta necesaria para transparentar el origen y destino de los recursos; así como la correcta rendición de cuentas.

#### **4.2.3 Egresos**

El PRI presentó 234 Informes de Precampaña al cargo de Diputado Federal correspondiente al Proceso Electoral Federal Ordinario 2014-2015, en los cuales reportó un total de Egresos por \$1,612,768.89 que fueron clasificados de la siguiente forma:



CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$949,882.90	58.90
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	652,029.83	40.43
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00	0
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	10,856.16	0.67
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,612,768.89</b>	<b>100</b>

#### a) Verificación Documental

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria, que respalda las cifras reportadas en los Informes de Precampaña, se solicitó al PRI mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/2015 de fecha 15 de marzo de 2015 una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en los saldos reportados inicialmente.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, el PRI presentó una segunda versión de sus Informes de Precampaña, que en la parte relativa a Egresos muestra las cifras siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$ 933,543.46	57.23
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	686,750.70	42.10
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00	0
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	10,856.00	0.67
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,631,150.16</b>	<b>100</b>

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se muestran en el **Anexo 1** del presente dictamen.

De la verificación a la documentación y aclaraciones presentadas, se determinó que el PRI incrementó los Egresos, en relación con los reportados en la primera versión por \$18,381.27.

#### 4.2.3.1 Gastos de Propaganda

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$933,543.46 la cual se integra como se indica en el **Anexo 3** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Egresos reportados en este rubro por el PRI, determinando que la documentación

soporte que los ampara consistente en recibos, contratos de donación y/o comodato, facturas, contratos, cotizaciones, muestras, integraciones y permisos de pinta de bardas, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que a continuación se detalla:

- ♦ De la verificación al rubro de “Gastos de Propaganda”, se observó el registro de erogaciones por concepto de elaboración de lonas y renta de estructuras para su colocación, soportadas con facturas, copias de los cheques mediante los cuales se efectuó el pago y fotografías de las mismas, en las cuales se observa la promoción de un precandidato a diputado federal y de precandidatos del ámbito local correspondientes al estado de Jalisco; sin embargo, no aplicó los criterios de prorratio establecidos en la normatividad. Los casos en comento se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL COMPROBANTE				
			FOLIO	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	MONTO
Jalisco	18	PE-04/02-15	F185	21-02-15	Fidel Ramón Chagolla Pimienta	Renta de estructura metálica para colocación de lonas	\$5,438.08
Jalisco	18	PE-05/02-14	FE190	23-02-15	Miguel Omar Gutiérrez Villafañá	13 Lonas de diferentes tamaños	6,810.38
<b>TOTAL</b>							<b>\$12,248.46</b>

Se solicitó al PRI que efectuara las correcciones que procedieran a sus registros contables y a la información presentada mediante las plantillas 1 y 2 en términos del Acuerdo INE/CG13/2015 o presentara las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 83 de la Ley General de Partidos Políticos, 33, numeral 1, inciso i), 218 y 322 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el artículo 4, inciso f) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 aprobado el 21 de enero de 2015.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó las pólizas, auxiliares contables, balanzas de comprobación, facturas y copia de los Informes de Precampaña Local en los cuales se constató que el gasto observado fue distribuido entre las

campañas beneficiadas y reportado en los informes respectivos de forma correcta; por tal razón, la observación quedó subsanada.

### Confirmaciones de Proveedores

Derivado de la revisión de los Informes de Precampaña y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 200, numeral 2 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 332, numeral 1, inciso a) del Reglamento de Fiscalización y, en cumplimiento al acuerdo número CF/013/2015, alcances de revisión de los informes de precampaña de los partidos políticos nacionales, así como de los informes de ingresos y egresos de actos tendentes a recabar el apoyo ciudadano correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, la Unidad Técnica de Fiscalización llevó a cabo la solicitud de información sobre la veracidad de los comprobantes que soportaban los egresos reportados por el partido político, requiriendo se confirmaran o rectificaran las operaciones efectuadas con los proveedores.

De conformidad con los procedimientos de auditoría, se llevó a cabo la confirmación de las transacciones realizadas por el PRI con proveedores y prestadores de servicios durante el periodo comprendido entre el 10 de enero y el 18 de febrero de 2015, solicitando a estos informaran sobre las operaciones efectuadas durante el periodo referido, mediante los oficios que se detallan a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITOS	NOMBRE DEL PROVEEDOR	No. DE OFICIO	CONFIRMA OPERACIONES CON FECHA	REFERENCIA
Durango	01 y 02	Altamira BCN, S.A. de C.V.	INE/UTF/DA-F/3850/15	23-03-15	(1)
Jalisco	18	Miguel Omar Gutiérrez Villafaña	INE/UTF/DA-F/3672/15		(2)
Sonora	07	Saycom Publicidad e Impresión S.A. de C.V.	INE/UTF/DA-F/3673/15		(2)
Aguascalientes	03	Ricardo Fernando Vargas Hernández	INE/UTF/DA-F/3674/15		(2)

A la fecha de elaboración del presente Dictamen, el proveedor identificado con (1) en la columna “Referencia” del cuadro que antecede, confirmó las operaciones reportadas por el partido.

Los 3 proveedores identificados con (2) en el cuadro que antecede no han dado respuesta al oficio emitido por la autoridad electoral; por lo que se dará seguimiento en el Informe Anual 2015.

#### 4.2.3.2 Gastos Operativos de Precampaña

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$686,750.70, la cual se integra como se indica en el **Anexo 3** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Egresos reportados en este rubro, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos, contratos de donación, facturas, contratos vales de gasolina, comprobantes de casetas y muestras de eventos, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que a continuación se detalla:

- ♦ De la verificación al rubro “Gastos Operativos de Campaña Interna” se observó el registro por el uso de un vehículo otorgado en comodato a una precandidata; sin embargo, no fue reportado el gasto correspondiente al consumo de combustible realizado por el mismo. El caso en comento se detalla a continuación:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	REFERENCIA CONTABLE	DATOS DEL RECIBO:				
			FOLIO	FECHA	APORTANTE	CONCEPTO	MONTO
Jalisco	04	PI-01/02-15	0131	20-02-15	Guzmán Vázquez Laura Valeria	Vehículo Mitsubishi 2013	\$5,340.01

En caso de que los gastos por concepto de combustible hubieran sido erogados por el PRI se solicitó que la documentación soporte original del gasto realizado y en su caso, las copias de los cheques con los cuales se realizaron los pagos.

En caso de tratarse de una aportación, se solicitó que presentara los recibos de aportaciones en especie de militantes, del candidato interno o simpatizantes “RM-CI” o “RSES”, el control de folios de recibos de aportaciones de militantes o simpatizantes “CF-RM-CF” o “CF-RSES-CF”, así como el registro centralizado aportantes, con las correcciones que procedieran, el contrato mediante el cual se formalizó la aportación y copia de la factura recibida por el aportante por el pago del bien o servicio o el documento que desarrollara el criterio de valuación, así como la documentación que avalara dicho criterio.

Para cualquiera de los supuestos antes mencionados invariablemente debía presentar los auxiliares contables y balanzas de comprobación en las que se reflejaran los gastos correspondientes, las correcciones que procedieran a la información presentada mediante las plantillas 1 y 2 en términos del Acuerdo INE/CG13/2015, el formato “IPR-S-D” y las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en los artículos 33, numeral 1, inciso i); 47, numeral 1, inciso a), fracción iv; 105, 106, 107, 126, 127, 239, 241, numeral 1, inciso f) y 322 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el artículo 4, inciso f) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015 aprobado el 21 de enero de 2015 y con el punto Segundo del Acuerdo CF/014/2014 de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral por el que expidió el manual general de contabilidad que incluye la guía contabilizadora y el catálogo de cuentas, así como los formatos que servirán de apoyo para el cumplimiento del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI reconoció contablemente una aportación en especie por el consumo de gasolina efectuado por la precandidata mencionada y presentó el recibo RM-CI, el control de folios “CF-RM-CF” corregido, el contrato mediante el cual se formalizó la aportación y el documento que desarrolla el cálculo del valor registrado, así como las cotizaciones que avalan el criterio de valuación utilizado; por tal razón la observación quedó subsanada.

- ♦ De la verificación al rubro “Gastos Operativos de Campaña Interna”, se observó el registro por el uso de vehículos otorgados en comodato a los precandidatos, así como erogaciones por concepto de combustible como a continuación se detalla:

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	PRECANDIDATO	MONTO REPORTADO	
			VEHICULOS EN COMODATO	COMBUSTIBLE
Chihuahua	01	Uriarte Zazueta Fernando	\$20,000.00	\$15,000.00
Chihuahua	02	Zapata Lucero Ana Georgina	720.83	1,130.20
Chihuahua	04	Terrazas Porras Adriana	2,269.65	5,878.88
Chihuahua	08	Domínguez Domínguez Cesar Alejandro	3,083.33	5,000.00
Chiapas	02	Orantes López Hernán de Jesús	9,000.00	8,000.00
Coahuila	01	Saracho Navarro Francisco	26,000.00	5,000.00
Coahuila	04	Luna Canales Armando	12,310.00	10,000.00
Coahuila	07	Abramo Masso Yerico	9,450.00	3,500.00
Jalisco	04	Guzmán Vázquez Laura Valeria	5,340.01	0.00
Jalisco	18	Zúñiga Mendoza J. Jesús	8,422.34	12,760.00
Sinaloa	02	Antelo Esper Bernardino	20,904.13	13,685.03
Sinaloa	03	Plata Inzunza Evelio	12,887.19	11,841.00

ENTIDAD FEDERATIVA	DISTRITO	PRECANDIDATO	MONTO REPORTADO	
			VEHICULOS EN COMODATO	COMBUSTIBLE
Sinaloa	05	Hernández Guerrero Ricardo	20,904.13	60,873.09
Sinaloa	06	Escobar Manjarrez Germán	12,887.19	13,566.78
Sonora	07	Ibarra Otero Prospero Manuel	25,845.00	1,725.00
Veracruz	10	Morales García Elizabeth	18,000.00	8,390.91
<b>TOTAL</b>				<b>\$176,350.89</b>

La documentación presentada no arrojaba información relativa a actos de precampaña realizados por los precandidatos mencionados en el cuadro que antecede; por tal razón, a efecto de vincular el gasto reportado con las actividades de campaña interna y verificar el objeto partidista del mismo, era necesario contar con el informe de los traslados efectuados en los citados vehículos y la finalidad de los mismos.

Se solicitó al PRI que presentara una relación de los traslados efectuados por los precandidatos que se detallaron en el cuadro que antecede en la cual se especificara el motivo de los mismos o las aclaraciones que a su derecho conviniera.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 199, numeral 1, inciso e) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales y 335 del Reglamento de Fiscalización.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4948/15 de fecha 15 de marzo de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SFA/0173/15 de fecha 20 de marzo de 2015, recibido el 21 del mismo mes y año, el PRI presentó la información referente a los traslados efectuados por los precandidatos mencionados e indicó que corresponden a actividades de precampaña inherentes al proceso interno de selección de candidatos por el método de “Convención de Delegados”; por tal razón, la observación quedó subsanada.

#### **4.2.3.2.1 Agenda de precandidatos**

De conformidad con lo establecido en el artículo 192, numeral 1, inciso g) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, es atribución de la Comisión de Fiscalización del Instituto Nacional Electoral, ordenar visitas de

verificación a los partidos políticos con el fin de corroborar el cumplimiento de sus obligaciones y la veracidad de sus informes; por tal razón, se solicitó al PRI proporcionara información relativa a las agendas de sus precandidatos registrados, la cual debía contener la fecha, hora de inicio y fin, dirección exacta del lugar en el que se llevarían a cabo los eventos de precampaña, así como el nombre de la persona designada para atender la diligencia.

Adicionalmente, se le solicitó al PRI informara si contaba con casas de precampaña e indicara la ubicación de las mismas.

La solicitud antes citada fue notificada mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/2042/2015 de fecha 16 de febrero de 2015, recibido por el PRI el mismo día.

Mediante el escrito núm. SF/0957/15 de fecha 17 de febrero de 2015, recibido el 18 del mismo mes y año, el PRI manifestó que a la fecha no tenían conocimiento de agendas de los precandidatos registrados y que en caso de contar con alguna ésta le sería informada mediante oficio de alcance, situación que no aconteció a la fecha de elaboración del presente dictamen.

#### **4.2.3.3 Gastos en Diarios, Revistas y Medios**

El PRI no reportó egresos por este concepto.

#### **4.2.3.4 Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.**

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de \$10,856.00 la cual se integra como se indica en el **Anexo 3** del presente Dictamen, que representa el 100% de los Egresos reportados en este rubro por el PRI, determinando que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones especie, contratos de donación, controles de folios, facturas y muestras, cumple con lo establecido en las leyes generales en materia electoral y en el Reglamento de Fiscalización.

#### **4.2.4 Monitoreo de Espectaculares y Propaganda Colocada en la Vía Pública**

En cumplimiento a lo establecido en los artículos 319 y 320 del Reglamento de Fiscalización, los cuales señalan que la Comisión de Fiscalización por conducto de la Unidad Técnica de Fiscalización, realizó las gestiones necesarias para llevar a cabo monitoreo de anuncios espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública durante el periodo de precampaña, con el objeto de obtener datos que

permitan conocer la cantidad, las características y ubicación de los anuncios espectaculares y demás propaganda colocada en la vía pública, tendentes a obtener el voto o promover a los partidos políticos y precandidatos a cargos de elección popular.

Para llevar a cabo el monitoreo la Unidad Técnica de Fiscalización, solicitó al Secretario Ejecutivo del Instituto Nacional Electoral instruyera a las Juntas Locales y Distritales brindaran el apoyo al personal de la Unidad para la realización del mismo, con la finalidad de que la autoridad electoral contará con mayores elementos de convicción que le permitieran tener certeza de los ingresos y gastos reportados en los informes presentados por los partidos políticos, atendiendo así a lo dispuesto en el punto 39.2.1 del Plan y Calendario Integral del Proceso Electoral Federal 2014-2015, del monitoreo de propaganda colocada en la vía pública, en relación con los artículos 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos y 193 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el Acuerdo número INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña; y los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo número INE/CG81/2015.

El monitoreo se efectuó en dos etapas durante el periodo de precampaña en 31 entidades federativas del país, utilizando los dispositivos para la toma y registro de los testigos y almacenamiento de datos en el “Sistema Integral de Monitoreo de Espectaculares y Medios Impresos” (SIMEI), de la propaganda electoral colocada en la vía pública, tales como: anuncios espectaculares, bardas, mantas, muros, parabuses, vehículos y otros, con el propósito de llevar a cabo la compulsa de la información monitoreada contra lo reportado por los partidos políticos durante la precampañas relativas al Proceso Electoral Federal de 2014-2015.

De conformidad con los procedimientos de auditoría la Unidad Técnica de Fiscalización detectó un total de 131 testigos, de los cuales 121 corresponden a propaganda institucional y 10 a propaganda que benefició a precandidatos, mismos que fueron conciliados contra lo reportado por el PRI.

Es conveniente, señalar que esta Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual 2015 de los 121 testigos detectados durante el monitoreo de precampaña correspondientes a propaganda institucional.



#### **4.2.5 Monitoreo de Propaganda en Diarios, Revistas y Otros Medios Impresos**

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 318 del Reglamento de Fiscalización, el cual señala que la Comisión, por medio de la Unidad Técnica, realizará las gestiones necesarias para llevar a cabo monitoreo en diarios, revistas y otros medios impresos tendentes a obtener el voto o promover a los precandidatos, candidatos y candidatos independientes a cargo de elección popular.

Para llevar a cabo este monitoreo la Comisión de Fiscalización, solicitó el apoyo de la Coordinación Nacional de Comunicación Social y de la estructura desconcentrada del Instituto con el objeto de allegarse de elementos de prueba del monitoreo de la publicidad en diarios revistas y otros medios impresos durante la precampaña, con la finalidad de que la autoridad electoral contara con mayores elementos de convicción que le permitieran tener certeza de los datos reportados en los informes presentados por los partidos políticos, atendiendo a lo dispuesto en el punto 27.2.5 y 39.2.2 del Plan y Calendario Integral del Proceso Electoral Federal 2014-2015; en relación con los artículos 79, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Partidos Políticos y 193 del Reglamento de Fiscalización, en relación con el Acuerdo número INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña; y los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo número INE/CG81/2015.

La Coordinación Nacional de Comunicación Social en colaboración con los Organismos Públicos Locales, llevaron a cabo diariamente el monitoreo de la propaganda política publicada en diarios, revistas y otros medios impresos de las 32 entidades federativas del país, durante las precampañas electorales correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, los testigos recopilados durante el desarrollo del monitoreo se almacenaron en el Sistema Integral de Monitoreo de Medios Impresos (SIMEMI), herramienta del Instituto utilizada para registrar, resguardar y almacenar la información recabada durante el monitoreo.

De la información registrada la Coordinación Nacional de Comunicación Social envía a la Unidad Técnica de Fiscalización los testigos y la base de datos del (SIMEMI), de la propaganda recabada por la Coordinación y por las Juntas Ejecutivas Locales, con el propósito de llevar a cabo la compulsión de la información monitoreada contra la propaganda reportada y registrada por los partidos políticos

en los Informes de ingresos y gastos de precampaña al cargo de Diputados Federales para el Proceso Electoral Federal 2014-2015.

De conformidad con los procedimientos de auditoría la Unidad detectó un total de 42 testigos a favor del Partido Revolucionario Institucional, los cuales corresponden a propaganda institucional; por tal razón, no se realizaron observaciones.

Es conveniente, señalar que esta Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual 2015 de los 42 testigos detectados durante el monitoreo de precampaña correspondientes a propaganda institucional.

#### **4.2.6 Monitoreo de Páginas de Internet y Redes Sociales**

De conformidad con los artículos 75 y 79 de la Ley General de Partidos Políticos, así como el 195, numeral 1, con relación al 203 del Reglamento de Fiscalización, que establece que serán considerados gastos de precampaña, además de los señalados en el artículo 76 de la Ley General de Partidos Políticos, los que la Unidad Técnica de Fiscalización mediante pruebas selectivas, identifique o determine; y en relación con el Acuerdo INE/CG13/2015, por el cual se determinaron los gastos que se considerarán de precampaña y para la obtención del apoyo ciudadano y los medios para el registro y clasificación de ingresos y gastos, mismo que fue modificado mediante la sentencia recaída al recurso de apelación SUP-RAP-21/2015 y acatada por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo INE/CG81/2015, se realizó el proceso de monitoreo en páginas de internet y redes sociales, en las principales páginas electrónicas por el periodo de precampaña del 10 de enero al 18 de febrero de 2015, con el propósito de identificar propaganda, actos de precampaña o cualquier otro que beneficiara las precampañas electorales.

Lo anterior, con el objetivo de aportar elementos adicionales al proceso de fiscalización de los ingresos y egresos realizados por los partidos políticos y precandidatos en el marco de la precampaña electoral federal 2014-2015, por medio de la búsqueda de toda aquella publicidad y propaganda electoral que haya implicado ingresos y gastos que se deban reportar en los informes de precampaña presentados por los sujetos obligados, situación que no se actualizó en el caso del Partido Revolucionario Institucional, por lo cual no se determinó observación alguna.

#### 4.2.7 Cifras Finales para Informe Anual

Las cifras finales que el PRI deberá reflejar en sus registros contables del ejercicio 2015 por lo que corresponde a los ingresos y gastos de precampaña relativos al Proceso Electoral Federal 2014-2015 son las siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	
		DEBE	HABER
<b>4</b>	<b>Ingresos</b>		
4-2-1	Aportaciones de Militantes		\$4,857.00
4-2-2	Aportaciones de Simpatizantes		633,429.30
4-2-3	Aportaciones del Precandidato		782,032.45
4-4	Ingresos por Transferencias		235,713.06
<b>5</b>	<b>Egresos</b>		
5-2-1	Gastos de Propaganda	\$933,543.46	
5-2-2	Gastos Operativos de Campaña Interna	686,750.70	
5-2-4	Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	10,856.00	
5-4-1	Egresos por Transferencias	24,881.65	
		<b>\$1,656,031.81</b>	<b>\$1,656,031.81</b>

#### 4.2.8 Informes de Precampaña de precandidatos entregados al partido político.

En la quinta sesión extraordinaria de la Comisión de Fiscalización, celebrada el 23 de marzo de 2015, se solicitó incorporar a los dictámenes los requerimientos formales efectuados por la Unidad Técnica de Fiscalización a los partidos políticos para que proporcionaran evidencia documental que permita comprobar la fecha y hora de la recepción de los informes de precampaña entregados por los precandidatos a los institutos políticos, con la finalidad de identificar la oportunidad con que fueron remitidos, y en su caso, el sujeto obligado responsable del incumplimiento de la presentación de dichos informes en el plazo establecido en la Ley.

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/6045/15 de fecha 24 de marzo de 2015, recibido por el PRI el 25 del mismo mes y año, se solicitó indicar la fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de sus precandidatos y la fecha en que cada uno de los precandidatos registrados presentó su informe de ingresos y gastos de precampaña, así como copia de la documentación respectiva.

Con el escrito núm. SFA/0177/15 de fecha 27 de marzo de 2015, el PRI manifestó lo que a continuación se transcribe:

*“...Se informa que la fecha, órgano y tipo de reunión en que se realizó el registro de los precandidatos se determinó conforme a la sesión que se llevó a cabo el 18 de noviembre de 2014 por el Consejo Político Nacional, en el que se establecieron las bases para normar el proceso interno de selección y postulación de los candidatos a diputados federales propietarios por el principio de mayoría relativa, mediante los procedimientos de Convención de delegados y Postulación de Candidatos; como se puntualiza a continuación:*

*Mediante la ‘CONVOCATORIA PARA LA POSTULACIÓN DE CANDIDATOS A DIPUTADOS FEDERALES POR EL PRINCIPIO DE MAYORÍA RELATIVA, POR EL PROCEDIMIENTO DE CONVENCIÓN DE DELEGADOS’, en el apartado ‘BASES’, específicamente la ‘VIGESIMA’ señala que el 21 de enero de 2015, de las 11:00 a las 15:00 horas los aspirantes acreditados y que obtuvieron la constancia respectiva, podrán acudir a la sede Estatal de cada Órgano Auxiliar y de Distrito Federal, con el propósito de registrarse de manera personalizada como precandidato a diputados federales por el principio de mayoría relativa.*

*En cuanto a la ‘CONVOCATORIA PARA LA POSTULACIÓN DE CANDIDATOS A DIPUTADOS FEDERALES POR EL PRINCIPIO DE MAYORÍA RELATIVA POR EL PROCEDIMIENTO DE COMISIÓN PARA LA POSTULACIÓN DE CANDIDATOS’, en el apartado ‘BASES’, específicamente la ‘VIGÉSIMA SEGUNDA’ indica que el 5 de febrero de 2015, de las 11:00 a las 15:00 horas los aspirantes acreditados y que obtuvieron la constancia respectiva, podrán acudir a la sede Estatal de cada Órgano Auxiliar y de Distrito Federal, con el propósito de registrarse de manera personalizada como precandidato a diputados federales por el principio de mayoría relativa.*

*Por lo que respecta a la solicitud del punto 2, se manifiesta lo siguiente:*

*(...) se señala que en el apartado ‘BASES’ en la ‘TRIGÉSIMA OCTAVA’, señala que los precandidatos rendirán un informe ante la Secretaría de Finanzas y Administración del Comité Ejecutivo Nacional sobre el origen y destino del gasto de su precampaña, al día siguiente de la celebración de la jornada electiva interna.*

*Se aclara que estos Informes de Precampaña, fueron recibidos por la Secretaría de Finanzas y Administración, y después capturados según consta cada uno de ellos en el aplicativo 2 del ‘Sistema de Captura de Formatos y Almacenamiento de la Información de Precampaña’ que se encuentra alojado en la página de internet del Instituto Nacional Electoral, así también se informa que dichos informes fueron*

*entregados mediante oficio SFA/0165/15 de fecha 27 de febrero del año en curso...”*

El análisis y conclusión de la documentación proporcionada por el partido político, se detalla en el apartado 4.2.2 Ingresos; inciso a) Revisión de Gabinete del presente Dictamen.

#### **4.2.9 Confronta**

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-F/4828/2015 de fecha 12 de marzo de 2015, recibido por el Lic. Luis Vega Aguilar, Secretario de Finanzas del Partido Revolucionario Institucional, el 13 del mismo mes y año, de conformidad con la disposición contenida en el artículo 295, numerales 2 y 3 del Reglamento de Fiscalización y derivado de la revisión de los Informes de Precampaña sobre el origen y destino de los recursos correspondiente al Proceso Electoral Federal 2014-2015, la autoridad electoral convocó al Representante de Finanzas del PRI para llevar a cabo la reunión de confronta de carácter técnico-contable en la cual se expondrían las observaciones derivadas de la revisión a los mencionados Informes de Precampaña de los errores y omisiones notificados por la Unidad Técnica de Fiscalización, con el objeto de que manifestara lo que a su derecho conviniera.

Dicha confronta se llevó a cabo el 19 de marzo de 2015 a las 10:45 horas en la sala de juntas del cuarto piso de la Unidad Técnica de Fiscalización, con domicilio en Avenida Acoxa número 436, colonia Ex hacienda Coapa, Delegación Tlalpan, México, D.F. C.P.14300, contando con la asistencia del C.P. Eduardo Gurza Curiel, Director de la Unidad Técnica de Fiscalización; de la Lic. Martha Alejandra Mondragón, Coordinadora de Auditoría en el ámbito federal de la Dirección de Auditoría de Partidos Políticos, Agrupaciones Políticas y Otros, el C.P. Armando Razo Gómez, Subdirector de Auditoría, la L.C. Paulina Yolanda Contreras García, Jefa de Departamento de Auditoría; los C.C. Carlos A. Morales Domínguez y Araceli Mejía Escobar, Asesores de la Consejera Pamela San Martín Ríos y Valles; el C. Jesús Rene Quiñones Ceballos, Asesor del Consejero José Roberto Ruiz Saldaña; las CC. Mónica González García y Martha Isabel Paz, Asesoras del Consejero Enrique Andrade González; el C. Andrés Besserer, Asesor del Consejero Benito Nacif Hernández; así como la L.C. Andrea Contreras Ortiz, Directora General de Contabilidad y Tesorería y el C. Gerardo Rojas López, Asesor del Comité Ejecutivo Nacional del Partido Revolucionario Institucional.

## **CONCLUSIONES FINALES DE LA REVISIÓN A LOS INFORMES DE INGRESOS Y GASTOS DE PRECAMPAÑA AL CARGO DE DIPUTADOS FEDERALES DEL PROCESO ELECTORAL FEDERAL 2014-2015**

### **Informes de Precampaña**

1. El PRI presentó en tiempo y forma 234 Informes de Precampaña correspondientes al Proceso Electoral Federal 2014-2015, mismos que fueron revisados en primera instancia para detectar errores y omisiones técnicas generales.

### **Ingresos**

2. Del total de los Ingresos reportados por el PRI en sus Informes de Precampaña, se revisó un monto de \$1'656,032.64 que equivale al 100%, determinándose que la documentación soporte que los ampara consistente en recibos de aportaciones, controles de folios, cotizaciones y contratos de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable. Los ingresos en comento se detallan a continuación:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>%</b>
1. Financiamiento Público	\$15,666.73	0.95
2. Aportaciones del Precandidato	782,033.01	47.22
3. Aportaciones de Militantes	1,725.00	0.10
4. Aportaciones de Simpatizantes	636,561.25	38.44
5. Rendimientos Financieros	0.00	0.00
6. Otros Ingresos	220,046.65	13.29
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,656,032.64</b>	<b>100</b>

3. La Unidad Técnica dará seguimiento en el marco de la Revisión del Informe Anual del ejercicio 2015 a 8 confirmaciones de operaciones de precandidatos, 2 de simpatizantes y 3 de proveedores que no han dado respuesta a los oficios emitidos.
4. La Unidad Técnica de Fiscalización dará el seguimiento correspondiente en el marco de la revisión del Informe Anual correspondientes a los ejercicios 2014 y 2015, a 68 cuentas bancarias que no fueron aclaradas por el PRI, con la finalidad de allegarse de elementos para constatar la totalidad de las cuentas en las que se manejan recursos federales y acreditar el origen lícito de los mismos, de conformidad con el artículo 199, numeral 1, inciso c) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

5. La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento a la información que remita la Comisión Nacional Bancaria y de Valores de las cuentas bancarias de precandidatos e informará en el marco de la revisión de los Informes de Campaña del Proceso Electoral Federal 2015 los resultados obtenidos.

### Egresos

6. Del total de los Egresos reportados por el PRI en sus Informes de Precampaña, se revisó un monto de \$1,631,150.16 que equivale al 100%, determinándose que la documentación soporte que los ampara consistente en recibo de aportaciones, cotizaciones, contrato y muestra, cumplen con lo establecido en la normatividad aplicable. Los egresos en comento se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE	%
1. Gastos de Propaganda	\$933,543.46	57.23
2. Gastos Operativos de Campaña Interna	686,750.70	42.10
3. Gastos en Diarios, Revistas y Medios	0.00	0
4. Gastos de Producción de Mensajes de Radio y T.V.	10,856.00	0.67
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,631,150.16</b>	<b>100</b>

7. La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual 2015 de los 121 testigos de anuncios espectaculares detectados durante el monitoreo de precampaña correspondientes a propaganda institucional.
8. La Unidad Técnica de Fiscalización dará seguimiento en el marco de la revisión del Informe Anual 2015 de los 42 testigos de inserciones en prensa y medios impresos detectados durante el monitoreo de precampaña correspondientes a propaganda institucional.
9. El informe de precampaña del precandidato J. Jesús Zúñiga Mendoza y los reportes de operación semanal, no coinciden en los conceptos “Aportaciones de Militantes” y “Aportaciones de Simpatizantes”, por un importe de \$3,132.00.

Tal situación constituye, a juicio de esta Unidad de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 223, numeral 7, inciso c) del Reglamento de Fiscalización, en relación con el artículo 4, incisos c) y g) del Acuerdo del Consejo General del Instituto Nacional Electoral INE/CG13/2015,

por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículos 443, numeral 1, incisos a) y l) en relación a lo dispuesto en el artículo 456, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

10. El partido reportó una transferencia en especie del Comité Directivo Estatal de Nayarit al Comité Ejecutivo Nacional, en el apartado de “Transferencias de Órganos del Partido” y no en el de “Transferencias de recurso local para precampaña federal”.

Tal situación constituye, a juicio de esta Unidad de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 152 del Reglamento de Fiscalización, por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículos 443, numeral 1, incisos a) y l) en relación a lo dispuesto en el artículo 456, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

11. El partido reportó transferencias en especie de los Comités Directivos Estatales de Aguascalientes y Durango al Comité Ejecutivo Nacional, en el apartado de “Transferencias de Órganos del Partido” y no en el de “Transferencias de recurso local para precampaña federal”.

Tal situación constituye, a juicio de esta Unidad de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en los artículos 152 del Reglamento de Fiscalización, por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículos 443, numeral 1, incisos a) y l) en relación a lo dispuesto en el artículo 456, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

12. El partido omitió presentar las tarjetas de firmas relativas a 5 cuentas bancarias.

Tal situación constituye, a juicio de esta Unidad de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo 54, numeral 1 inciso b) del Reglamento de Fiscalización, por lo que se hace del conocimiento del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, para efectos de lo establecido en el artículos 443, numeral 1, incisos a) y l) en relación a lo dispuesto en el artículo 456, numeral 1, inciso a) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.



13. Al reportar el PRI Ingresos por un monto total de \$1'656,032.64 y Egresos por un monto de \$1'631,150.16 su saldo final asciende a \$24,882.48.