**2.4. Informe de la revisión de los partidos políticos, coaliciones, candidatos y candidatos independientes.**

**2.4.1 Partido Acción Nacional**

**2.4.1.1 Gobernador**

**Inicio de los trabajos de revisión.**

La Unidad Técnica de Fiscalización, mediante el oficio INE/UTF/DA-L/6579/2015 de fecha 1 de abril de 2015, informó al Partido Acción Nacional (PAN) el inicio de las facultades de revisión, asimismo nombró al C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano, al C.P. José Muñoz Gómez, a la L.C. Araceli Degollado Rentería, a la Lic. María Elizabeth Loeza Ortega y al Lic. Luis Alberto Granados Quiroz, como personal responsable para realizar la revisión de sus informes de Campaña.

1. **Informes**

Por lo que corresponde al PAN, presentó los siguientes informes al cargo de gobernador:

| **NOMBRE DE LA CANDIATO** | **PRIMER INFORME** | | | **SEGUNDO INFORME** | | | **TERCER INFORME** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ESTATUS** | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** |
| JORGE ROSIÑOL ABREU | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |

De la revisión efectuada a los informes de campaña, se determinó que la documentación presentada por el partido cumplió con lo establecido en las Leyes Generales y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**Revisión de Gabinete**

**Primer periodo**

* *El PAN presentó el informe de campaña correspondiente al candidato a Gobernador Jorge Rosiñol Abreu; sin embargo, el periodo reportado no coincide con el primer periodo de campaña, como se detalla a continuación:*

|  |  |
| --- | --- |
| **I. IDENTIFICACIÓN DE LA CAMPAÑA** | **Periodo** |
| 4. Inicio del periodo de campaña que se reporta: | 14-marzo-2015 |
| Término del periodo de campaña que se reporta: | 03-junio-2015 |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF.

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido presentó el informe de campaña al cargo de gobernador con la corrección en el periodo de campaña, por tal razón la observación quedó atendida.

**Ingresos**

El partido presentó 3 informes de campaña al cargo de Gobernador correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de Ingresos por $6´655, 398.30, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$5´132,012.85** | **77.11** |
| En efectivo |  |  |  |
| En especie | $5´132,012.85 |  |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del partido** |  | **$1´404,624.09** | **21.11** |
| En efectivo | $286,463.35 |  |  |
| En especie | $1´118,160.74 |  |  |
| **3. Aportaciones del candidato** |  | **$108,261.36** | **1.62** |
| En efectivo |  |  |  |
| En especie | $108,261.36 |  |  |
| **4. Aportaciones de militantes** |  | **$10,500.00** | **0.16** |
| En efectivo |  |  |  |
| En especie | $10,500.00 |  |  |
| **5. Aportaciones de simpatizantes** |  |  |  |
| En efectivo |  |  |  |
| En especie |  |  |  |
| **6. Rendimientos financieros** |  |  |  |
| **7. Transferencias de recursos no federales** |  |  |  |
| **8. Otros Ingresos** |  |  |  |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  |  |  |
| **TOTAL** |  | **$6´655,398.30** | **100** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo y tercer periodo.

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

1. **Verificación documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/8258/15, INE/UTF/DA-L/12438/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15 se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**b.1 Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones del candidato un monto de $5´132,012.85 integrado de la forma siguiente:

|  |  |
| --- | --- |
| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| 1. Aportaciones en efectivo | $0.00 |
| 2 Aportaciones en especie | $5´132,012.85 |
| **TOTAL** | **$5´132,012.85** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.2 Aportaciones de otros órganos del partido**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones de otros órganos del partido un monto de $1´404,624.09, integrado de la forma siguiente:

|  |  |
| --- | --- |
| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| 1. Aportaciones en efectivo | $286,463.35 |
| 2. Aportaciones en especie | $1´118,160.74 |
| **TOTAL** | **$1´404,624.09** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.3 Aportaciones del candidato**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones del candidato un monto de $108,261.36, integrado de la forma siguiente:

|  |  |
| --- | --- |
| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| 1. Aportaciones en efectivo | 0.00 |
| 2. Aportaciones en especie | $108,261.36 |
| **TOTAL** | **$108,261.36** |

**b.4 Aportaciones de militantes**

El partido reportó en **su informe de campaña por concepto de aportaciones de militantes un monto de $10,500.00, integrado de la forma siguiente:**

|  |  |
| --- | --- |
| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| **1. Aportaciones en efectivo** | **$0.00** |
| **2 Aportaciones en especie** | **10,500.00** |
| **TOTAL** | **$10,500.00** |

**De la revisión se determinó** que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.5 Aportaciones de simpatizantes**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.6 Rendimientos financieros**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.7 Transferencia de recursos no federales**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.8 Otros ingresos**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.9 Financiamiento público**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**Observaciones de ingresos**

**Primer periodo**

**Ingresos transferencias en efectivo**

* *De la revisión a la documentación registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” en la cuenta de “Ingresos por transferencias”, se observaron dos pólizas por concepto de transferencia de recursos en efectivo de la cuenta concentradora a favor del candidato. Jorge Rosiñol Abreu; sin embargo, omitió proporcionar su respectivo soporte documental. A continuación se detalla el caso en comento:*

| **No. POLIZA** | **FECHA DE OPERACIÓN** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **JORGE ROSIÑOL ABREU** | | | | |
| 12 | 14-03-2015 | 440–502–0001 | Ingresos por Transferencia de Cuenta Concentradora | $139,200.00 |
| 13 | 14-03-2015 | 34,800.00 |
| **TOTAL DE INGRESOS** | |  |  | **$174,000.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF.

De la revisión al SIF se observó que el partido entregó los estados de cuenta donde se identifica el origen y destino de los recursos, así como el recibo interno de transferencias, por tal razón la observación quedó atendida.

**Ingresos por aportaciones en especie**

* *De la revisión al informe de campaña correspondiente al candidato a Gobernador Jorge Rosiñol Abreu, se observó que el PAN registró en el “Sistema Integral de Fiscalización” “Ingresos por Transferencias del CEN, especie”; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte correspondiente. El caso en comento, se detalla a continuación:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **“INFORME GOBERNADOR – PERIODO 1”** | | | | | | |
| **No. POLIZA** | **FECHA DE OPERACIÓN** | | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** |
| **JORGE ROSIÑOL ABREU** | | | | | | |
| 11 | | 25-03-2015 | 440–102–0001 | Ingresos por transferencia del CEN especie | Propaganda Utilitaria | $654,240.00 |
| **TOTAL** | | |  |  |  | **$654,240.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF.

De la revisión al sistema integral de fiscalización se observó que el partido presentó la documentación soporte requerida, así como el estado de cuenta donde se identifica el origen y destino de los recursos, por tal razón la observación quedó atendida.

**SEGUNDO PERIODO**

**Ingresos por transferencias de los CDE´s efectivo**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Efectivo”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en efectivo, a favor de los candidatos a cargo de gobernador; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CARGO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| **Gobernador** | **Jorge Rosiñol Abreu** | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s efectivo | 9 | 24-04-15 | Ingreso transferencia a cuenta | $130,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s efectivo | 10 | 24-04-15 | Ingreso de transferencia en efectivo | 105,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$235,000.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF.

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que del registro pólizas en este rubro se adjuntó la documentación soporte de dichas transferencias en la cuales se identificaron origen y destino de los recursos, por tal razón la observación quedó atendida.

**Ingresos por transferencias de los CDE´s especie**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en especie, a favor del candidato a cargo de gobernador; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| **Jorge Rosiñol Abreu** | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 11 | 12-05-15 | Pago de la provisión | $173,452.48 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 12 | 12-05-15 | Pago de la provisión de periódicos | 73,080.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 13 | 12-05-15 | Compra de gasovale a candidato | 51,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 15 | 13-05-15 | Servicio de paquetería a candidato | 2,127.03 |
|  |  |  |  |  |  | **$299,659.51** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF.

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que del registro pólizas en este rubro se adjuntó la documentación soporte de dichas transferencias en la cuales se identificaron origen y destino de los recursos, por tal razón la observación quedó atendida.

**TERCER PERIODO**

**Transferencias de la cuenta concentradora**

* De la revisión a la información presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, cuenta “Ingresos por transferencias de la cuenta concentradora en especie” se observaron pólizas que contienen como soporte documental los mismos comprobantes (factura) y el registro contable duplicado. Los casos en comento se detallan en el cuadro siguiente:

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No.** | **CEDULA DE PRORRATEO** | **NO. PÓLIZA** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** | **DOCUMENTACIÓN PRESENTADA** |
| **1** | 362-2538 | 9 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 27-05-15 | Prorrateo de volantes en conjunto candidato a gobernador de Campeche | $11,863.95 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 137 |
| 24 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 27-05-15 | Volantes a color | $ 11,863.95 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 137 |
| 2 | 362-2537 | 10 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 03-06-15 | Prorrateo de lonas en conjunto candidato a gobernador de Campeche | $2,065.30 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 137 |
| 25 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 27-05-15 | Lonas para candidatos en conjunto (candidato a gobernador) | $2,065.30 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 137 |
| **3** | 362-2530 | 13 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 03-06-15 | Lona impresa de 4 candidatos en conjunto | $410.94 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 47 |
| 21 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 05-06-15 | Lona impresa de 4 candidatos en conjunto | $410.94 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 47 |
| 4 | 362-2534 | 11 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 03-06-15 | Volantes con 4 candidatos en selección a color | $848.25 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 129 |
| 19 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 05-06-15 | Volantes con 4 candidatos en selección a color | $848.25 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 129 |
| **5** | 362-2533 | 12 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 03-06-15 | Lonas con ojillos para 4 en conjunto | $2,923.62 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  - Factura No. 129 |
| 20 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 03-06-15 | Lonas con ojillos para 4 en conjunto | $2,923.62 | -Reporte de prorrateo  -Reporte de transferencia  -Factura No. 129 |
|  | **TOTAL** |  |  |  |  |  | **$34,424.12** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido realizó las correcciones contables observadas y detalló los registros, por tal razón la observación quedó atendida.

* *De la revisión a la información presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, se detectó que se registraron pólizas en la cuenta de “Ingresos por transferencias de la cuenta concentradora en especie”, la cual carece de la documentación soporte. El caso en comento se detalla en el cuadro siguiente:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No.** | **NO. PÓLIZA** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| **1** | 3 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 27-05-15 | Impresión de lonitas de 30x40 | $8,234.37 |
| 2 | 8 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 03-06-15 | Pago de renta de salón para | 8,130.15 |
| **3** | 26 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 05-06-15 | Alimentos del día “D” gobernador campaña | 34,655.00 |
| 4 | 28 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 05-06-15 | Volantes de varios candidatos a gobernador Campeche | 2,055.38 |
| **5** | 29 | 440-502- 0001 | Ingresos por Transferencias de la cuenta concentradora en especie | 05-06-15 | Alimentos del día “d” campaña local | 34,655.92 |
|  |  |  |  |  |  | **$34,424.12** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF.

De la revisión sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido presentó la documentación soporte de las transferencias antes descritas, por tal razón la observación quedó atendida

**Ingresos por transferencias de los CEN en especie**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CEN en Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos, a favor de los candidatos a cargo de gobernador; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CARGO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. DE PÓLIZA** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| **Gobernador** | **Jorge Rosiñol Abreu** | 1 | 440-102- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CEN en especie | 28-05-15 | Transferencia especie CEN radio y tv (producción) (1) | $2,150.70 |
| 14 | 440-102- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CEN en especie | 03-06-15 | Propaganda internet prorrateo (2) | 5,230.42 |
| 15 | 440-102- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CEN en especie | 03-06-15 | Diseño e imagen prorrateo | 2,730.45 |
| 23 | 440-102- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CEN en especie | 05-06-15 | Prorrateo de cine y radio, tv.(1) | 2,121.26 |
| 27 | 440-102- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CEN en especie | 05-06-15 | Análisis de proyecto, diseño e imagen y consultoría diseño de imagen | 1,072,814.40 |
| 31 | 440-102- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CEN en especie | 06-06-15 | Renta de inflables de campaña a gobernador | 37,120.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$1´122,167.23** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF.

De la revisión sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido presentó la documentación soporte de las transferencias antes descritas, por tal razón la observación quedó atendida

**Ingresos por transferencias de los CDE´s especie**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en especie, a favor del candidato a cargo de gobernador; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. PÓLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| **Jorge Rosiñol Abreu** | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 4 | 03-06-15 | Renta de vaya móvil a campaña | $29,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 5 | 03-06-15 | Publicación en periódico | 84,042.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 6 | 03-06-15 | Saldo de renta de espectacular | 319,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 16 | 05-06-15 | Tarjetas de color ambos lados | 27,840.00 |
| **Jorge Rosiñol Abreu** | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 17 | 05-06-15 | Pintura de bardas varias | 101,790.00 |
|  | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 18 | 05-06-15 | Camisas y playeras tipo polo | 8,073.60 |
|  | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s especie | 30 | 06-06-15 | Impresión de playeras, banderas | 1,344.00 |
|  |  |  |  |  |  | **$571,089.60** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF.

De la revisión sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido presentó la documentación soporte de las transferencias antes descritas, por tal razón la observación quedó atendida.

**c. Egresos**

El partido presentó 3 informes de campaña al cargo de Gobernador correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $8´644,927.17, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$7´061,140.595** |  |
| Páginas de internet | $994,769.57 |  |  |
| Cine | $508.17 |  |  |
| Espectaculares | $342,200.00 |  |  |
| Otros | $5´723,662.85 |  |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **$1´174,243.19** |  |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  | **$157,122.00** |  |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  | **$252,421.39** |  |
| **TOTAL** |  | **$8´644,927.17** | **100** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo y tercer periodo.

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

**a) Verificación documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/8258/15, INE/UTF/DA-L/12438/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15 se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**C.1. Gastos de propaganda**

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $7´061,140.59, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido, en el rubro de otros de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consiste en recibos de aportaciones, facturas, contratos de prestación de servicios, cotizaciones, muestras y contratos de donación, cumple con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**c.1.1. Gastos en páginas de internet**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de propaganda en un monto de$994,769.57.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $994,769.57, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de páginas de internet de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.2. Gastos en cine**

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $508.17, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido, en el rubro de otros de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consiste en recibos de aportaciones, facturas, contratos de prestación de servicios, cotizaciones, muestras y contratos de donación, cumple con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**c.1.3. Gastos de espectaculares**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de propaganda un monto de $342,200.00

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $342,200.00, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de espectaculares de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.4. Otros**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de propaganda un monto de $5´723,662.85

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $5´723,662.85, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de otros de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.2 Gastos de operación de campaña**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de operación de campaña un monto de $1´174,243.19

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $1´174,243.19, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de gastos operativos de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.3 Gastos en diarios revistas y medios impresos**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos en diarios revistas y medios impresos un monto de $157,122.00 con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.4 Gastos de Producción de Mensajes para Radio y T.V.**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de producción de mensajes para Radio y T.V. un monto de $252,421.39 con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $252,421.39 que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de medios impresos de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**5 Observaciones de Egresos**

**Primer Periodo**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Gobernador “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | **FACTURA** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No. POLIZA** | **FECHA DE OPERACIÓN** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **NÚM.** | **PROVEEDOR** | **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| 2 | 16-03-15 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | 263 | Escenika Producciones S.A. de C. V. | Escenografía, luz y sonido para evento en la Plaza de la Republica el día 14-3-15 de las 17.00 a las 22.00 hrs.  Entretenimiento de medio tiempo de luchadores y payasos y dos horas de presentación del grupo musical “Sonora Dinamita” | $120,002.00 | -Contrato de prestación de servicios.  -Los permisos para la presentación del evento.  -copia del cheque o transferencia bancaria.  -El escrito en el cual Informo a la Unidad Técnica de Fiscalización la realización del evento. |
| 3 | 16-03-15 | 530 – 106 – 0000 |  | Serie:  304261368 | José Alberto Ancona Ortegón | 1,000 Sillas de plástico  8 Neveras para enfriar grandes  1 montaje  /desmontaje  1 Faltante (11 sillas) | 6,890.40 | -Contrato de prestación de servicios.  -copia del cheque o transferencia bancaria. |
| 4 | 17-03-15 | 530 – 106 – 0000 |  | Serie:  301653961 | Rebeca del Jesús Hernández Pinzón | 1,000 Botellas de agua  1,000 bolsas de plástico | 3,503.20 | -Contrato de prestación de servicios. |
| 6 | 17–03-15 | 530 – 106 – 0000 |  | 3079 | Álvaro David Gutiérrez Castro | Servicio de instalación de 44 baños portátiles ecológicos tipo estándar, evento del día 14 de marso de 2015 | 17,160.00 | -Contrato de prestación de servicios.  -Los permisos de las autoridades correspondientes para la instalación de los baños.  -copia del cheque o transferencia bancaria. |
| 12 | 26-03-15 | 530 – 106 – 0000 |  | 2274 | Turismo San Román S.A. de C.V. | Servicio de transporte de pasaje/personal de las diversas comunidades del estado de Campeche el día 14 de marzo de 2015 | 139,200.00 | -Contrato de prestación de servicios.  -muestra  -la relación de las personas que utilizaron el transporte.  Bitácora del recorrido. |
| 13 | 30-03-15 | 530 – 106 – 0000 |  | A 2469 | Autobuses Alas de Oro SA de CV | Servicio de transportación de diversos poblados al municipio de Campeche el día sábado 14 de marzo  de 2015 orden 1870-1873 | 34,800.00 | Contrato de prestación de servicios.  -muestra  -la relación de las personas que utilizaron el transporte.  Bitácora del recorrido. |
| 9 | 23-03-15 | 210 – 100 – 0000 | Diarios | PCP0006290 | Compañía Tipográfica Yucateca SA de CV | 34 modulo tabloide I2-2 LAI Campeche | 18,792.00 | Contrato de prestación de servicios.  Copia del cheque o transferencia bancaria. |
| 10 | 23-03-15 | PCP0006291 | 34 modulo tabloide I2-2 LAI Campeche | 17,226.00 | Contrato de prestación de servicios.  Copia del cheque o transferencia bancaria. |
| 14 | 31-03-15 | PCP0006310 | 34 modulo tabloide I2-2 LAI Campeche | 19,836.00 | Contrato de prestación de servicios.  Copia del cheque o transferencia bancaria. |
| 15 | 31-03-15 | PCP0006311 | 34 modulo tabloide I2-2 LAI Campeche | 17,226.00 | Contrato de prestación de servicios.  Copia del cheque o transferencia bancaria. |
|  |  |  |  |  |  | **GRAN TOTAL** | **$394,635.60** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido anexo la documentación soporte faltante de las operaciones que este rubro se observaron de manera que se pudo identificar el objeto de gasto, por tal razón la observación quedó atendida.

**Propaganda**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Gobernador “Periodo 1”; se observó que reporta en la cuenta de gastos “530 – 107 – 0000 gastos de Propaganda Utilitaria”, susceptible de inventariarse; sin embargo, no fueron registradas en la cuenta 105 “Gastos por Amortizar”. A continuación se detallan las pólizas en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | **FACTURA** | | | | **OBSERVACIÓN** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No. POLIZA** | **FECHA DE OPERACIÓN** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **NÚM.** | **PROVEEDOR** | **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** |  |
| 5 | 17-03-15 | 530 – 107 – 0000 | Propaganda | 332 | Ana Gabriela Franco Ortiz | Playeras impresas | $34,800.00 | Contrato de prestación de servicios.  Copia del cheque o transferencia bancaria.  La forma de distribución de la propaganda  El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 7 | 17-03-15 | 530 – 107 – 0000 | Propaganda | Serie  302899074 | Jaime Asociados SA de CV | 100 camisa | 1,999.84 | Contrato de prestación de servicios.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 8 | 17-03-15 | 530 – 107 – 0000 | Propaganda | Serie  302899074 | Jaime Asociados SA de CV | 1,500 bandas  500 bolsas  2,000 paliacate  5,000 pulsera 2500 banderín  Confección de botarga completa de luchador y 4 uniformes incluyendo mascaras  Lona tipo Mesh incluyendo impresión | 42,505.88 | Contrato de prestación de servicios.  Copia del cheque o transferencia bancaria.  La forma de distribución de la propaganda.  El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 11 | 25-03-15 | 530 – 107 – 0000 | Propaganda | A/110 | Servicios, Asesorías y Construcciones SA. CV. | 5,000 Mandil  9,000 banda elástica  4,000 paliacate  9,000 pulsera  1,000 sombrero  10,000 gorra  6,000 bolsa ecológica | 654,240.00 |  |
|  |  |  |  |  |  | **TOTAL** | **$733,545.72** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido presentó las modificaciones contables solicitadas, por tal razón la observación quedó atendida.

**SEGUNDO PERIODO**

**Propaganda Utilitaria**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de gobernador “Periodo 2”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en el rubro de “Propaganda Utilitaria”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CARGO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| **Gobernador** | **Jorge Rosiñol Abreu** | 17 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $266,800.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 18 | 145,000.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$411,800.00** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de fiscalización se observó que el partido adjuntó la documentación soporte correspondiente como se solicitó en oficio factura, contrato de prestación de servicio y kardex donde se identifique el control de almacén y la distribución de la propaganda, por tal razón la observación quedó atendida

**Gastos Operativos**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Gobernador “Periodo 1”; se observó que reporta en el rubro de “Gastos Operativos” la subcuenta “530 – 206 - 0000 Otros Similares”, la compra de vales de gasolina; sin embargo, no se localizó el registrado en el “Sistema Integral de Fiscalización”, específicamente en la cuenta de “Activo Fijo” equipo de transporte. A continuación se detallan los registros en comento en comento:*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| **CARGO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| **Gobernador** | **Jorge Rosiñol Abreu** | 13 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $50,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 13 | 1,000.00 |
| 15 | 2,127.03 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$53,127.03** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión en el Sistema Integral de Fiscalización el partido presentó los contratos de comodato por transporte de manera que se justifica el gasto registrado en los asientos contables, por tal razón la observación quedó atendida

**Tercer Periodo**

**d. Gastos de la Jornada Electoral**

Con motivo de la aplicación de procedimientos de Auditoría, que tienen por finalidad la de verificar el gasto que podrán realizar los partidos políticos o candidatos independientes el día de la Jornada Electoral, por concepto de pago a Representantes Generales y Representantes de Casilla, comida, transporte o cualquier otro gasto vinculado a las actividades del día de la Jornada Electoral, mismos que deberán considerarse como gasto de campaña y se contabilizarán a los topes de campaña respectivos, el pasado siete de junio del año en curso, el personal de la Unidad Técnica de Fiscalización se apersonó en las casillas electorales y aplicó cuestionarios a los Representantes Generales y Representantes de Casilla de los partidos políticos, coaliciones y candidatos independientes, a efecto de corroborar lo reportado en los informes de campaña correspondientes.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el artículo 13 de los “Lineamientos que se deberán observar para el reporte de operaciones y la fiscalización de los ingresos y gastos relativos a las actividades realizadas el día de la jornada electoral”, aprobados por el Consejo General del Instituto Nacional Electoral, mediante Acuerdo INE/CG299/2015 del 20 de mayo del año en curso.

El artículo citado, establece que la autoridad fiscalizadora tendrá en todo momento la facultad de realizar verificaciones y circularizaciones a los Representantes Generales y Representantes de Casilla, a efecto de corroborar lo informado por los partidos políticos, asimismo, los resultados de dichas actuaciones serán notificadas en el oficio de errores y omisiones correspondientes.

* *De las encuestas realizadas el día de la Jornada Electoral a los Representantes Generales y Representantes de Casilla, se observó que su partido, realizaría el pago de diversos conceptos tales como comida, transporte y apoyo económicos; sin embargo, de la verificación a lo reportado en el “Sistema Integral de Fiscalización”, se observó que su partido no registro gastos por este concepto.*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF

De la revisión al SIF, se observó que el partido no dio aclaración alguna, adicionalmente esta autoridad no tiene elementos suficientes para su revisión por lo que esto se le dará seguimiento en el periodo del ordinario***;*** por tal razón, la observación quedó no atendida.

No obstante a lo anterior, y considerando que la información tiene importancia relativa si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte la percepción de los usuarios generales en relación con su toma de decisiones, la Unidad Técnica de Fiscalización ha determinado que para este caso en particular, se considera inmaterial la falta de forma, ya que no es un incumplimiento que obstaculice el proceso de fiscalización y/o ponga en riesgo la aplicación de los principios esenciales que deben respetar los sujetos obligados, relacionados con el origen y destino de los recursos. Lo anterior, de conformidad con el Acuerdo de la Comisión de Fiscalización CF/054/2015 aprobado en sesión extraordinaria urgente del doce de junio de dos mil quince, razón por la cual ésta observación no se considera para efectos de sanción.

**e) Cuentas de balance**

**Bancos**

**Primer Periodo**

**Bancos**

* *De la revisión a la documentación presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, se observó que omitió presentar los estados de cuenta, conciliaciones bancarias y tarjeta de firmas. De las cuentas que a continuación se detallan:*

|  |  |
| --- | --- |
| **INSTITUCIÓN BANCARIA** | **NÚMERO DE CUENTA** |
| Banorte, S.A. | 026802131-3 |
|  | 0279426914 |
|  | 0267407031 |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la información presentada por el partido se observó que presentó los estados de cuenta correspondientes al periodo solicitado, así como las conciliaciones y cortes bancarios, por tal razón la observación quedó atendida

**Segundo Periodo**

* *De la revisión a la documentación presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, se observó que omitió presentar los estados de cuenta y conciliaciones bancarias. De las cuentas del candidatos que a continuación se detallan:*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CARGO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA** | **No. DE CUENTA** |
| Gobernador | Jorge Rosiñol Abreu | BANORTE | 0279426914 |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la información presentada por el partido se observó que presentó los estados de cuenta correspondientes al periodo solicitado, así como las conciliaciones y cortes bancarios, por tal razón la observación quedó atendida.

**Primer Periodo**

**Proveedores**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Gobernador “Periodo 1”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 500 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 1”.*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación presentada por el partido se observa que presentó el listado de proveedores los cuales han sido prestadores de servicio para el partido durante el periodo solicitado, por tal razón la observación quedó atendida

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Gobernador “Periodo 1”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 5000 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 1”.*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/8258/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de abril 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación presentada por el partido se observa que presentó el listado de proveedores los cuales han sido prestadores de servicio para el partido durante el periodo solicitado, por tal razón la observación quedó atendida.

**Segundo Periodo**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de gobernador “Periodo 2”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 500 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 2”.*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación presentada por el partido se observa que presentó el listado de proveedores los cuales han sido prestadores de servicio para el partido durante el periodo solicitado, por tal razón la observación quedó atendida.

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de gobernador “Periodo 2”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 5000 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 2”.*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/12438/15*.*

Vencimiento de fecha 30 de mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación presentada por el partido se observa que presentó el listado de proveedores los cuales han sido prestadores de servicio para el partido durante el periodo solicitado, por tal razón la observación quedó atendida.

**Tercer Periodo**

**Proveedores**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de gobernador “Periodo 3”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 500 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 3”.*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF

De la documentación presentada por el partido se observó que presentó la lista de proveedores los cuales han sido prestadores de servicios durante el periodo indicado, por tal razón la observación quedó atendida

* De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de gobernador “Periodo 3”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 5000 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 3”.

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF

De la documentación presentada por el partido se observó que presentó la lista de proveedores los cuales han sido prestadores de servicios durante el periodo indicado, por tal razón la observación quedó atendida.

f) Confrontas

Mediante oficios núm. INE/UTF/DA-L/8302/15 de fecha 25 de abril de 2015 INE/UTF/DA-L/12088/15 de fecha 25 de mayo de 2015 e INE/UTF/DA-L/15659/15 de fecha 16 de junio de 2015, recibido por el Partido Acción Nacional (PAN) en las mismas fechas, se le comunicó que dicha confronta se llevaría a cabo los días miércoles 29 abril a las 11:00 Horas jueves 28 de mayo de 2015 a las 11:00 Horas y viernes 19 de junio de 2015 a las 11:00 Horas, en las instalaciones que ocupa la Junta Local Ejecutiva del Instituto Nacional Electoral en el estado de Campeche, ubicada en Edificio Plaza del Mar 3er Nivel, Prolongación 51 s/n, Zona Centro, C.P. 24000, San Francisco de Campeche,; en la cual se contó con la asistencia de la C. Luis Antonio Micet Narváez, Enlace de Fiscalización, Hortencia León López, Auditor Senior, Rafael Rosado Hernández y Arturo Mohamed Salazar miembros del Comité Estatal del Estado de Campeche. Se realizaron versiones estenográficas para efectos de dejar constancia de todas las manifestaciones vertidas en dicho acto.

**Saldos Finales**

Al reportar el partido ingresos por un monto total $6´655,398.30 y egresos por un monto total $8´644,927.17 su saldo final asciende a -$1´989,528.87.

***2.*4. Informe de la revisión de los partidos políticos, coaliciones, candidatos y candidatos independientes.**

**2.4.1.2 Diputados Locales**

**Inicio de los Trabajos de Revisión.**

La Unidad Técnica de Fiscalización, mediante el oficio INE/UTF/DA-L/6572/2015 de fecha 01 de Abril de 2015, informó al Partido Acción Nacional (PAN) el inicio de las facultades de revisión, asimismo nombró al C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano, al C.P. José Muñoz Gómez, a la L.C. Araceli Degollado Rentería, a la Lic. María Elizabeth Loeza Ortega y al Lic. Luis Alberto Granados Quiroz, como personal responsable para realizar la revisión de sus informes de Campaña.

**Informes**

Por lo que corresponde al PAN, presentó los siguientes informes al cargo de diputados locales:

| **DISTRITO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **PRIMER INFORME** | | | **SEGUNDO INFORME** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** |
| I | María Asunción Caballero May | 1 |  |  | 1 |  |  |
| II | Eliseo Fernandez Montifar | 1 |  |  | 1 |  |  |
| III | Olga Guadalupe Pérez Loria | 1 |  |  | 1 |  |  |
| IV | Jorge Antonio Richaud Gómez de Silva | 1 |  |  | 1 |  |  |
| V | Mónica Ivette Ruiz Marquez | 1 |  |  | 1 |  |  |
| VI | Santa Catalina García Guzmán | 1 |  |  | 1 |  |  |
| VII | Pedro Cámara Castillo | 1 |  |  | 1 |  |  |
| VIII | Ileana Janette Herrera Pérez | 1 |  |  | 1 |  |  |
| IX | Sandra Guadalupe Sanchez Diaz | 1 |  |  | 1 |  |  |
| X | Janini Guadalupe Casanova Garcia | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XI | Jorge Luis Vázquez Díaz | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XII | Aurora Candelaria Ceh Reyna | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XIII | Abigail Gutiérrez Morales | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XIV | Jaime Muñoz Morfin | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XV | Gerardo Buenfil López | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XVI | Juan Bautista Dzib Pavón | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XVII | Dafne Catalina Mendiola Loeza | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XVIII | Braulio Ramírez Tun | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XIX | Sergio Manuel Xiu Dzul | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XX | Rosario Aqueiro Acosta | 1 |  |  | 1 |  |  |
| XXI | Davis Rodríguez Priego | 1 |  |  | 1 |  |  |

De la revisión efectuada a los informes de campaña, se determinó que la documentación presentada por el partido cumplió con lo establecido en las leyes Generales y en el Reglamento de Fiscalización.

**Ingresos**

El partido presentó 42 informes de campaña al cargo de Diputados locales correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de Ingresos por $ 4,288,535.94, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$ 12,103.11** | **0.28%** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | 12,103.11 |  |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **3,724,885.15** | **86.86%** |
| En efectivo | $ 274,211.14 |  |  |
| En especie | 3,450,674.01 |  |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **199,707.36** | **4.66%** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | 199,707.36 |  |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  | **0** |  |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | 0 |  |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  | **351,840.32** | **8.20%** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | 351,840.32 |  |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  | **0** |  |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  | **0** |  |
| **8. Otros Ingresos** |  | **0** |  |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  | **0** |  |
| **TOTAL** |  | **$4,288,535.94** | **100.00%** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo periodo

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

1. **Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/11992/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15, se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**b.1 Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional un monto de $12,103.11, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | 0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | $12,103.11 |
| **TOTAL** | **$12,103.11** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.2 Aportaciones de otros órganos del partido**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones de otros órganos del partido un monto de $3´724,885.15, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $274,211.14 |
| 2. Aportaciones en Especie | 3,450,674.01 |
| TOTAL | **$ 3´724,885.15** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.3 Aportaciones del candidato**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones del candidato un monto de $ 199,707.36, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $ 0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | 199,707.36 |
| **TOTAL** | **$199,707.36** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.4 Aportaciones de Militantes**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.5 Aportaciones de Simpatizantes**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones de simpatizantes un monto de $ 351,840.32, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $ 0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | 351,840.32 |
| **TOTAL** | **$351,840.32** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.6 Rendimientos Financieros**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.7 Transferencia de recursos no federales**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.8 Otros Ingresos**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.9 Financiamiento Público**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**Observaciones de Ingresos**

**Primer Período**

**Ingresos por Transferencias de los CDE´s Efectivo**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Efectivo”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en efectivo, a favor de los candidatos a cargo de Diputados Locales; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| I | María Asunción Caballero May | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 13 | 12/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 942.88 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,942.88** |
| II | Eliseo Fernández Montufar | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 12 | 12/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 1,238.36 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 11,238.36** |
| III | Olga Guadalupe Pérez Loria | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| IV | Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 13 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 1,500.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 11,500.00** |
| V | Mónica Ivette Ruiz Márquez | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| VI | Santa Catalina Garcia Guzmán | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| VII | Pedro Cámara Castillo | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| VIII | Ileana Jannette Herrera Pérez | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 4 | 06/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 20.64 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,020.64** |
| IX | Sandra Guadalupe Sánchez Díaz | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 4 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 20.64 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,020.64** |
| X | Janini Guadalupe Casanova Garcia | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 4 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 20.64 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,020.64** |
| XI | Jorge Luis Vázquez Díaz | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 4 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 20.64 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,020.64** |
| XII | Aurora Candelaria Ceh Reyna | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 3 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 10.32 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,010.32** |
| XIII | Abigail Gutiérrez Morales | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 10 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 2,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 12 | 12/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 954.66 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 12,954.66** |
| XIV | Jaime Muñoz Morfin | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 7 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 90.96 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,090.96** |
| XV | Gerardo Buenfil López | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| XVI | Juan Bautista Dzib Pavón | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| XVII | Dafne Catalina Mendiola Loeza | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| XVIII | Braulio Ramírez Tun | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 13 | 12/05/2015 | Ingreso De Transferencia | 23.60 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,023.60** |
| XIX | Sergio Manuel Xiu Dzul | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 27/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| XX | Rosario Baqueiro Acosta | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 5 | 11/05/2015 | Ingreso De Transferencia | 40.64 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,040.64** |
| XXI | David Rodríguez Priego | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 25/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó copias de recibos por transferencia interna de recursos, transferencia bancaria donde se identifica el origen y destino de los recursos, razón por lo cual, la observación quedó atendida.

**Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en especie, a favor de los candidatos a cargo de Diputados Locales; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| I | María Asunción Caballero May | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | Volantes En Selección De Color | 4,524.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 10/05/2015 | Vales De Gasolina Para Diputado | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 11/05/2015 | Vales Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | Abanicos En Caple Para Candidato | 9,280.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$25,584.00** |
| II | Eliseo Fernández Montufar | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 10/05/2015 | Vales De Gasolina Para Diputado | $2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 13 | 12/05/2015 | Compra De Calcomanías, Camisas | 17,400.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 14 | 12/05/2015 | Impresión De Lonas Al Candidato | 1,927.60 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 15 | 12/05/2015 | Uniformes De Equipo De Trabajo | 1,856.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 16 | 12/05/2015 | Impresión De Folders Tamaño Carta | 3,480.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$31,803.60** |
| III | Olga Guadalupe Pérez Loria | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | Vinil Microperforado, Etiqueta | 9,512.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 09/05/2015 | Comisión Por Emisión De Vales | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | Abanicos De Caple Para Candidata | 9,280.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$30,572.00** |
| IV | Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 09/05/2015 | Comisión Por Emisión De Vales | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | Vales Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 14 | 11/05/2015 | Abanicos En Caple Para Candidato | 21,402.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$33,182.00** |
| V | Mónica Ivette Ruiz Márquez | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $6,032.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 09/05/2015 | Volantes En Selección De Color | 2,262.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 09/05/2015 | Vales De Gasolina Para Diputado | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 13 | 11/05/2015 | Abanicos De Caple Para Candidato | 9,280.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$24,714.00** |
| VI | Santa Catalina Garcia Guzmán | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $5,800.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 09/05/2015 | Comisión Por Emisión De Vales | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 11/05/2015 | Abanicos En Caple Para Candidato | 9,280.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$22,220.00** |
| VII | Pedro Cámara Castillo | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $5,800.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 09/05/2015 | Vales De Gasolina Para Diputado | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 11/05/2015 | Abanicos De Caple Para Candidato | 9,280.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 12/05/2015 | Compra De Calcomanías, Camisas | 21,935.60 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$44,155.60** |
| VIII | Ileana Jannette Herrera Pérez | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 12/05/2015 | Pendones De Lona, Playeras Imp, | $5,800.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 12/05/2015 | Compra De Pendones Para Candidato | 5,797.68 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$11,597.68** |
| IX | Sandra Guadalupe Sánchez Díaz | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 12/05/2015 | Lonas Pendones Para La Candidata | $32,770.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$32,770.00** |
| X | Janini Guadalupe Casanova Garcia | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 12/05/2015 | Pendones Y Lonitas Para Candidata | $ 4,990.90 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 4,990.90** |
| XIII | Abigail Gutiérrez Morales | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 08/05/2015 | Impresión De Volante | $2,320.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | Comisión Por Emisión De Vale | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 11/05/2015 | Abanicos En Caple Para Candidato | 9,280.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 13 | 12/05/2015 | Compra De Dulces Para Distrito 13 | 2,525.50 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 14 | 12/05/2015 | Impresión De Playeras | 5,800.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 15 | 12/05/2015 | Playeras Tipo Polo, Cuello Redondo, | 9,703.40 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$36,768.90** |
| XIV | Jaime Muñoz Morfin | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 12/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | $ 2,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 2,000.00** |
| XV | Gerardo Buenfil López | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 09/05/2015 | Volantes Papel Couche | 2,320.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | Vales De Gasolina De Diputado | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 14,100.00** |
| XVI | Juan Bautista Dzib Pavón | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 09/05/2015 | Vales De Gasolina Para Diputado | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$11,780.00** |
| XVII | Dafne Catalina Mendiola Loeza | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $6,960.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | Vales De Gasolina Para Diputado | 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | Abanicos En Caple Para Candidato | 9,280.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 13 | 12/05/2015 | Playeras Tipo Polo | 8,018.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 14 | 12/05/2015 | Perifoneo Y Renta De Equipo | 17,561.87 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 15 | 13/05/2015 | Compra De Gasovales | 5,100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 48,959.87** |
| XVIII | Braulio Ramírez Tun | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 08/05/2015 | Impresión En Serigrafía | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para Candidato | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | Calcomanías Rectangular Diputado | 11,600.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 14 | 12/05/2015 | Camisas Manga Corta , Camisas | 2,134.40 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 23,474.40** |
| XIX | Sergio Manuel Xiu Dzul | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | Vales De Gasolina Para C Diputado | $5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 12/05/2015 | Reuniones En Diferentes | 12,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 12/05/2015 | Pinta De Barda Incluye Material | 24,921.56 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 42,021.56** |
| XXI | David Rodríguez Priego | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 12/05/2015 | Impresión De Playeras | $4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 12/05/2015 | Lonas Con Ojillos Para Candidato | 3,936.53 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$8,576.53** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó copia de recibos por transferencia interna de recursos, transferencia bancaria donde se identifica el origen y destino de los recursos, facturas que amparan el gasto; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

**c. Egresos**

El partido presentó 42 informes de campaña al cargo de Diputados locales correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $4,288,246.99, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$3,297,818.92** | **76.90%** |
| Páginas de internet | 42,290.65 |  |  |
| Cine | 508.20 |  |  |
| Espectaculares | 0 |  |  |
| Otros | 3,255,020.07 |  |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **968,732.55** | **22.59%** |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  | **16,539.48** | **0.39%** |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  | **5,156.04** | **0.12%** |
| **TOTAL** |  | **$4,288,246.99** | **100.00%** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo periodo

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

**a) Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/11992/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15, se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**C.1. Gastos de Propaganda**

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $3´297,818.92 que representa el 76.90% y la documentación que lo ampara consiste en recibos de aportaciones, facturas, contratos de prestación de servicios, cotizaciones, muestras y contratos de donación, cumple con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**c.1.1. Gastos en Páginas de Internet**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos en páginas de Internet de campaña un monto de $ 42,290.65.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $ 42,290.65 de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.2. Gastos en Cine**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos en cine un monto de $508.20.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $ 508.20, en el rubro de Cine de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.3. Gastos de Espectaculares**

El partido no reportó egresos por este concepto.

**c.1.4. Otros**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de otros gastos de operación de campaña un monto de $ 3´255,020.07.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $ 3´255,020.07, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de otros de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.2 Gastos de operación de campaña**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de operación de campaña un monto de $ 968,732.55.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $ 968,732.55 que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de Gastos de Operación de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.3 Gastos en diarios revistas y medios impresos**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos en diarios, revistas y medios impresos un monto de $ 16,539.48

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $ 16,539.48 reportados por el partido en el rubro de diarios, revistas y medios impresos de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.4 Gastos de Producción de Mensajes para Radio y T.V.**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos de producción de mensajes para Radio y T.V un monto de $ 5,156.04.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó de acuerdo a la normatividad establecida en el Acuerdo la cantidad de $ 5,156.04 que representa el .12% de los egresos reportados por el partido en el rubro de Gastos de producción de mensajes para radio y T.V. de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**5 Observaciones de Egresos**

***Primer Período***

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en el rubro de “Propaganda Utilitaria”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| I | MARIA ASUNCION CABALLERO MAY | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 4,640.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 12 | 9,280.00 |
| 15 | 2,992.80 |
| 10 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 2,586.80 |
| 3 | 530 – 103 – 0000 | Volantes | 2,262.00 |
| 8 | 4,524.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$26,285.60** |  |
| II | ELISEO FERNANDEZ MONTUFAR | 9 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 2,134.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 10 | 1,392.00 |
| 13 | 17,400.00 |
| 15 | 1,856.00 |
| 16 | 3,480.00 |
| 14 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 1,927.60 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$28,189.60** |  |
| III | OLGA GUADALUPE PEREZ LORIA | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 4,640.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 8 | 7,250.00 |
| 12 | 9,280.00 |
| 10 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 1,067.20 |
| 4 | 530 – 103 0000 | Volantes | 2,262.00 |
| 8 | 2,262.00 |
| 10 | 255.20 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$27,016.40** |  |
| IV | JORGE ANTONIO RICHAUD GOMEZ DE SILVA | 4 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 2,900.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 5 | 2,900.00 |
| 10 | 4,640.00 |
| 14 | 9,860.00 |
| 14 | 9,280.00 |
| 6 | 530 – 103 –0000 | Volantes | 2,262.00 |
| 14 | 2,262.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$34,104.00** |  |
| V | MONICA IVETTE RUIZ MARQUEZ | 13 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 9,280.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 4 | 530 – 103 0000 | Volantes | 2,262.00 |
| 10 | 2,262.00 |
| 9 | 530 – 108 - 0000 | Otros Similares | 6,032.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$19,836.00** |  |
| VI | SANTA CATALINA GARCIA GUZMAN | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 5,800.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 11 | 9,280.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$15,080.00** |  |
| VII | PEDRO CAMARA CASTILLO | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 5,800.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 11 | 9,280.00 |
| 12 | 530 – 103 –0000 | Volantes | 21,935.60 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$67,175.60** |  |
| VIII | ILEANA JANNETTE HERRERA PEREZ | 5 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 5,800.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 6 | 5,797.68 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$11,597.68** |  |
| IX | SANDRA GUADALUPE SANCHEZ DIAZ | 5 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 9,280.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 6 | 21,866.00 |
| 6 | 4,640.00 |
| 6 | 6,264.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$65,245.36** |  |
| XIII | ABIGAIL GUTIERREZ MORALES | 4 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 8,700.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 11 | 9,280.00 |
| 14 | 5,800.00 |
| 15 | 9,703.40 |
| 7 | 530 – 103 – 0000 | Volantes | 2,320.00 |
| 13 | 530 – 108 - 0000 | Otros Similares | 200.00 |
| 13 | 2,325.50 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$145,624.26** |  |
| XV | GERARDO BUENFIL LOPEZ | 7 | 530 – 103 – 0000 | Volantes | $ 2,320.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 10 | 2,320.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$4,640.00** |  |
| XVI | JUAN BAUTISTA DZIB PAVON | 6 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 4,640.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 9 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 1,307.90 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$15,227.90** |  |
| XVII | DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 6,960.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 12 | 9,280.00 |
| 13 | 3,016.00 |
| 14 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 2,053.20 |
| 4 | 530 – 103 – 0000 | Volantes | 2,262.00 |
| 13 | 530 – 108 - 0000 | Otros Similares | 5,002.00 |
| 14 | 6,509.97 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$35,083.17** |  |
| XVIII | BRAULIO RAMIREZ TUN | 9 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 4,640.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 11 | 2,552.00 |
| 12 | 11,600.00 |
| 14 | 2,134.40 |
| 4 | 530 – 103 – 0000 | Volantes | 2,320.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$23,246.40** |  |
| XXI | DAVID RODRIGUEZ PRIEGO | 5 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 4,640.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 6 | 3,132.00 |
| 6 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 804.53 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$8,576.53** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó comprobantes que amparan el gasto, copia de la transferencia bancaria, contratos; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Bardas”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación soporte. A continuación se detallan los casos en comento:*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| **NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **FECHA DE OPERACIÓN** | **No. DE POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** |
| XVII | DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA | 06/05/2015 | 14 | 530 – 101 - 0000 | Bardas | $ 8,998.70 |
| XIX | SERGIO MANUEL XIU DZUL | 04/05/2015 | 10 | 530 – 101 - 0000 | Bardas | 24,921.56 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  | **$33,920.26** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

El partido omitió presentar la documentación soporte que ampare el egreso por un monto de un monto $33,920.26.

En consecuencia, el partido incumplió con lo dispuesto en el artículo 127 del Reglamento de Fiscalización.

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observó que reporta en el rubro de “Gastos Operativos” la subcuenta “530 – 206 - 0000 Otros Similares”, la compra de vales de gasolina; sin embargo, no se localizó el registrado en el “Sistema Integral de Fiscalización”, específicamente en la cuenta de “Activo Fijo” equipo de transporte. A continuación se detallan los registros en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| I | MARIA ASUNCION CABALLERO MAY | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 4 | 40.00 |
| 5 | 2,000.00 |
| 6 | 1,000.00 |
| 9 | 2,000.00 |
| 9 | 40.00 |
| 11 | 100.00 |
| 11 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| II | ELISEO FERNANDEZ MONTUFAR | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 40.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 2,000.00 |
| 6 | 40.00 |
| 7 | 1,160.00 |
| 8 | 1,709.86 |
| 8 | 1,709.86 |
| 11 | 100.00 |
| 11 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 14,779.72** |  |
| III | OLGA GUADALUPE PEREZ LORIA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | 40.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 5 | 1,000.00 |
| 6 | 20.00 |
| 9 | 2,000.00 |
| 9 | 40.00 |
| 10 | 1,740.00 |
| 11 | 5,000.00 |
| 11 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **11,940.00** |  |
| IV | JORGE ANTONIO RICHAUD GOMEZ DE SILVA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 40.00 |
| 7 | 1,000.00 |
| 8 | 20.00 |
| 11 | 40.00 |
| 11 | 2,000.00 |
| 12 | 5,000.00 |
| 12 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| V | MONICA IVETTE RUIZ MARQUEZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 1,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 20.00 |
| 6 | 2,000.00 |
| 7 | 40.00 |
| 8 | 3,480.00 |
| 11 | 2,000.00 |
| 11 | 40.00 |
| 12 | 5,000.00 |
| 12 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 13,680.00** |  |
| VI | SANTA CATALINA GARCIA GUZMAN | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 1,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 20.00 |
| 4 | 2,262.00 |
| 5 | 1,740.00 |
| 6 | 2,000.00 |
| 7 | 40.00 |
| 9 | 40.00 |
| 9 | 2,000.00 |
| 10 | 5,000.00 |
| 10 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 14,202.00** |  |
| VII | PEDRO CAMARA CASTILLO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 2,000.00 |
| 5 | 40.00 |
| 6 | 40.00 |
| 7 | 2,000.00 |
| 9 | 2,000.00 |
| 9 | 40.00 |
| 10 | 5,000.00 |
| 10 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 12,240.00** |  |
| VIII | ILEANA JANNETTE HERRERA PEREZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 8,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |  |
| IX | SANDRA GUADALUPE SANCHEZ DIAZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 8,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |  |
| X | JANINI GUADALUPE CASANOVA GARCIA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 8,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |  |
| XI | JORGE LUIS VAZQUEZ DIAZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 8,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |  |
| XII | AURORA CANDELARIA CEH REYNA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 10,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |  |
| XIII | ABIGAIL GUTIERREZ MORALES | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 5 | 40.00 |
| 6 | 2,000.00 |
| 8 | 40.00 |
| 8 | 2,000.00 |
| 9 | 100.00 |
| 9 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| XIV | JAIME MUÑOZ MORFIN | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 2,000.00 |
| 5 | 40.00 |
| 6 | 7,000.00 |
| 8 | 2,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 12,060.00** |  |
| XV | GERARDO BUENFIL LOPEZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 2,000.00 |
| 5 | 40.00 |
| 8 | 2,000.00 |
| 8 | 40.00 |
| 9 | 100.00 |
| 9 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| XVI | JUAN BAUTISTA DZIB PAVON | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 2,000.00 |
| 5 | 40.00 |
| 7 | 40.00 |
| 7 | 2,000.00 |
| 8 | 5,000.00 |
| 8 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| XVII | DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 5 | 2,000.00 |
| 6 | 40.00 |
| 8 | 2,000.00 |
| 8 | 40.00 |
| 11 | 553.20 |
| 15 | 100.00 |
| 15 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,753.20** |  |
| XVIII | BRAULIO RAMIREZ TUN | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 5 | 2,000.00 |
| 6 | 40.00 |
| 7 | 40.00 |
| 8 | 2,000.00 |
| 10 | 5,000.00 |
| 10 | 100.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| XIX | SERGIO MANUEL XIU DZUL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 40.00 |
| 5 | 2,000.00 |
| 6 | 2,000.00 |
| 7 | 40.00 |
| 8 | 100.00 |
| 8 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,200.00** |  |
| XX | ROSARIO BAQUEIRO ACOSTA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 9,000.01 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,020.01** |  |
| XXI | DAVID RODRIGUEZ PRIEGO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 1,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 4 | 7,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”*** | | | | | | |
| ***NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”*** | ***NOMBRE DEL CANDIDATO*** | ***No. POLIZA*** | ***No. CUENTA*** | ***NOMBRE DE LA CUENTA*** | ***IMPORTE*** | ***OBSERVACIÓN*** |
| *XII* | *ABIGAIL GUTIERREZ MORALES* | *16* | *530 – 106 - 0000* | *Eventos Políticos* | *$ 1,174.02* | *-Documentación soporte original (Factura).*  *-Contrato de prestación de servicios.*  *-Copia del cheque o transferencia bancaria.*  *-Evidencia fotográfica.* |
|  | ***TOTAL*** |  |  |  | ***$ 1,174.02*** |  |
| *XVII* | *DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA* | *9* | *530 – 106 - 0000* | *Eventos Políticos* | *$ 229.20* | *-Documentación soporte original (Factura).*  *-Contrato de prestación de servicios.*  *-Copia del cheque o transferencia bancaria.*  *-Evidencia fotográfica.* |
| *10* | *385.20* |
|  | ***TOTAL*** |  |  |  | ***$ 615.10*** |  |
| *XIX* | *SERGIO MANUEL XIU DZUL* | *9* | *530 – 106 - 0000* | *Eventos Políticos* | *$ 12,000.00* | *-Documentación soporte original (Factura).*  *-Contrato de prestación de servicios.*  *-Copia del cheque o transferencia bancaria.*  *-Evidencia fotográfica.* |
|  | ***TOTAL*** |  |  |  | ***$ 12,000.00*** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó copia de transferencia bancaria y facturas de las cuales se identifican el origen y destino de los recursos; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Eventos Políticos”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó copia de transferencia bancaria, facturas, contratos y evidencias; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

***e. Cuentas de Balance***

***Primer Período***

**Bancos**

* *De la revisión a la documentación presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, se observó que omitió presentar los estados de cuenta y conciliaciones bancarias. De las cuentas de los siguientes candidatos que a continuación se detallan:*

| ***NÚMERO DEL DISTRITO EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN*** | ***NOMBRE DEL CANDIDATO*** | ***NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA*** | ***No. DE CUENTA*** |
| --- | --- | --- | --- |
| *I* | *María Asunción Caballero May* | *BANORTE* | *0282089430* |
| *II* | *Eliseo Fernández Montufar* | *BANORTE* | *0282089588* |
| *III* | *Olga Guadalupe Pérez Loria* | *BANORTE* | *0282089784* |
| *IV* | *Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva* | *BANORTE* | *0282090070* |
| *V* | *Mónica Ivette Ruiz Márquez* | *BANORTE* | *0282090409* |
| *VI* | *Santa Catalina Garcia Guzmán* | *BANORTE* | *0282090865* |
| *VII* | *Pedro Cámara Castillo* | *BANORTE* | *0282091415* |
| *VIII* | *Ileana Jannette Herrera Pérez* | *BANORTE* | *0282092300* |
| *IX* | *Sandra Guadalupe Sánchez Díaz* | *BANORTE* | *0282093624* |
| *X* | *Janini Guadalupe Casanova Garcia* | *BANORTE* | *0282095123* |
| *XI* | *Jorge Luis Vázquez Díaz* | *BANORTE* | *0282095851* |
| *XII* | *Aurora Candelaria Ceh Reyna* | *BANORTE* | *0282099448* |
| *XIII* | *Abigail Gutiérrez Morales* | *BANORTE* | *0282100401* |
| *XIV* | *Jaime Muñoz Morfin* | *BANORTE* | *0282107512* |
| *XV* | *Gerardo Buenfil López* | *BANORTE* | *0282108760* |
| *XVI* | *Juan Bautista Dzib Pavón* | *BANORTE* | *0282112824* |
| *XVII* | *Dafne Catalina Mendiola Loeza* | *BANORTE* | *0282122373* |
| *XVIII* | *Braulio Ramírez Tun* | *BANORTE* | *0282102423* |
| *XIX* | *Sergio Manuel Xiu Dzul* | *BANORTE* | *0282100821* |
| *XX* | *Rosario Baqueiro Acosta* | *BANORTE* | *0282098517* |
| *XXI* | *David Rodríguez Priego* | *BANORTE* | *0282096193* |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó conciliaciones bancarias y copia de estados de cuenta; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

Sin embargo, esta autoridad en el marco de la revisión del Informe Anual de 2015, dará seguimiento para verificar que las cuentas se encuentren debidamente canceladas.

* *De la revisión a la información presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, se detectó que en la cuenta “110-200-0000” correspondiente a “BANCOS” existe un saldo acreedor, siendo esta cuenta de naturaleza acreedora. El caso en comento se detalla en el cuadro siguiente:*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”*** | | | | | |
| ***NUMERO DE DISTRITO EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN*** | ***NOMBRE DEL CANDIDATO*** | ***No. DE LA CUENTA*** | ***NOMBRE DE LA CUENTA*** | ***CARGO*** | ***ABONO*** |
| *IX* | *SANDRA GUADALUPE SANCHEZ DIAZ* | *110 – 200 – 0000* | *BANCOS* | *$ 10,000.00* | *$ 2,000.00* |
| *20.64* | *8,000.00* |
| *-----* | *9,280.00* |
| ***SUBTOTALES*** | |  |  | *$ 10,020.64* | *$ 19,280.00* |
| ***SALDO DE LA CUENTA*** | |  |  |  | ***$9,259.36*** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó ajuste contable corrigiendo el saldo contable, conciliaciones bancarias y copia de estados de cuenta; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

**Segundo Periodo**

*De la revisión a la documentación presentada por el PAN a través del “Sistema Integral de Fiscalización”, se observó que omitió presentar los estados de cuenta y conciliaciones bancarias.*

| **NÚMERO DEL DISTRITO EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA** | **No. DE CUENTA** |
| --- | --- | --- | --- |
| I | María Asunción Caballero May | BANORTE | 0282089430 |
| II | Eliseo Fernández Montufar | BANORTE | 0282089588 |
| III | Olga Guadalupe Pérez Loria | BANORTE | 0282089784 |
| IV | Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva | BANORTE | 0282090070 |
| V | Mónica Ivette Ruiz Márquez | BANORTE | 0282090409 |
| VI | Santa Catalina García Guzmán | BANORTE | 0282090865 |
| VII | Pedro Cámara Castillo | BANORTE | 0282091415 |
| VIII | Ileana Jannette Herrera Pérez | BANORTE | 0282092300 |
| IX | Sandra Guadalupe Sánchez Díaz | BANORTE | 0282093624 |
| X | Janini Guadalupe Casanova García | BANORTE | 0282095123 |
| XI | Jorge Luis Vázquez Díaz | BANORTE | 0282095851 |
| XII | Aurora Candelaria Ceh Reyna | BANORTE | 0282099448 |
| XIII | Abigail Gutiérrez Morales | BANORTE | 0282100401 |
| XIV | Jaime Muñoz Morfin | BANORTE | 0282107512 |
| XV | Gerardo Buenfil López | BANORTE | 0282108760 |
| XVI | Juan Bautista Dzib Pavón | BANORTE | 0282112824 |
| XVII | Dafne Catalina Mendiola Loeza | BANORTE | 0282122373 |
| XVIII | Braulio Ramírez Tun | BANORTE | 0282102423 |
| XIX | Sergio Manuel Xiu Dzul | BANORTE | 0282100821 |
| XX | Rosario Baqueiro Acosta | BANORTE | 0282098517 |
| XXI | David Rodríguez Priego | BANORTE | 0282096193 |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF

Sin embargo, esta autoridad en el marco de la revisión del Informe Anual de 2015, dará seguimiento para verificar que las cuentas se encuentren debidamente canceladas.

**PASIVOS**

**Proveedores**

* De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observaron proveedores o prestadores de servicio que superan los 500 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal; sin embargo, el PAN omitió presentar la relación proveedores o prestadores de servicios con los cuales realizó operaciones en el “Periodo 1”.

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó mediante escrito relación de proveedores o prestadores de servicio, razón por lo cual; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

**f) Confrontas**

Mediante oficios núm. INE/UTF/DA-L/8302/15 de fecha 25 de abril de 2015 INE/UTF/DA-L/12088/15 de fecha 25 de mayo de 2015 e INE/UTF/DA-L/15659/15 de fecha 16 de junio de 2015, recibido por el Partido Acción Nacional (PAN) en las mismas fechas, se le comunicó que dicha confronta se llevaría a cabo los días miércoles 29 abril a las 11:00 Horas jueves 28 de mayo de 2015 a las 11:00 Horas y viernes 19 de junio de 2015 a las 11:00 Horas, en las instalaciones que ocupa la Junta Local Ejecutiva del Instituto Nacional Electoral en el estado de Campeche, ubicada en Edificio Plaza del Mar 3er Nivel, Prolongación 51 s/n, Zona Centro, C.P. 24000, San Francisco de Campeche,; en la cual se contó con la asistencia de la C. Luis Antonio Micet Narváez, Enlace de Fiscalización, Hortencia León López, Auditor Senior, Rafael Rosado Hernández y Arturo Mohamed Salazar miembros del Comité Estatal del Estado de Campeche. Se realizaron versiones estenográficas para efectos de dejar constancia de todas las manifestaciones vertidas en dicho acto.

**Saldos Finales**

Al reportar el partido ingresos por un monto total $4´288,535.94 y egresos por un monto total $ 4´288,246.99 su saldo final asciende a $ 288.95.

***2.*4. Informe de la revisión de los partidos políticos, coaliciones, candidatos y candidatos independientes.**

**2.4.1.3 Ayuntamientos**

**Inicio de los Trabajos de Revisión**

La Unidad Técnica de Fiscalización, mediante el oficio INE/UTF/DA-L/6572/2015 de fecha 01 de Abril de 2015, informó al Partido Acción Nacional (PAN) el inicio de las facultades de revisión, asimismo nombró al C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano, al C.P. José Muñoz Gómez, a la L.C. Araceli Degollado Rentería, a la Lic. María Elizabeth Loeza Ortega y al Lic. Luis Alberto Granados Quiroz, como personal responsable para realizar la revisión de sus informes de Campaña.

**Informes**

| **NOMBRE DE LA CANDIATA** | **PRIMER INFORME** | | | **SEGUNDO INFORME** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Estatus** | **En Tiempo** | **Extemporáneo** | **Omiso** | **En Tiempo** | **Extemporáneo** | **Omiso** |
| Alexandro Brown Gantus | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Patricia Verónica Acosta Canul | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Pablo Gutiérrez Lazarus | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Jorge Enrique Castro Sandoval | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Modesto Arcangel Pech Uitz | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Hebert Rafael Infante Ye | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Pedro Javier Ayala Cámara | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Erick De La Cruz Euan Caamal | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Norma Leticia Quirarte Rodríguez | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Salvador Farías González | **1** |  |  | **1** |  |  |
| Juan Enrique González Chan | **1** |  |  | **1** |  |  |

**Ingresos**

* El partido presentó 22 informe de campaña al cargo de Ayuntamiento correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de Ingresos por $5´307,167.55, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$12,232.89** | **0.23** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | $12,232.89 |  |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **4,944,329.42** | **93.16** |
| En efectivo | $800,090.47 |  |  |
| En especie | $4,144,238.95 |  |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **178,889.88** | **3.37** |
| En efectivo | 0.00 |  |  |
| En especie | $178,889.88 |  |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  |  |  |
| En efectivo | 0.00 |  |  |
| En especie |  |  |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  | **171,715.36** | **3.24** |
| En efectivo | 0.00 |  |  |
| En especie | $171,715.36 |  |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  | **0.00** |  |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  | **0.00** |  |
| **8. Otros Ingresos** |  | **0.00** |  |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  | **0.00** |  |
| **TOTAL** |  | **$5,307,167.55** | **100** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo periodo

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se presentan en el **Anexo A-2** del presente dictamen.

1. **Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/11992/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15; se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**b.1 Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional un monto de $12,232.89, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | **0.00** |
| 2 .Aportaciones en Especie | $12,232.89 |
| **TOTAL** | **$12,232.89** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.2 Aportaciones de otros Órganos del Partido**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones de otros órganos del partido un monto de $4´944,329.42, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $800,090.47 |
| 2. Aportaciones en Especie | 4,144,238.95 |
| TOTAL | **$4´944,329.42** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.3 Aportaciones del Candidato**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones del candidato un monto de $178,889.88, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $ 0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | $178,889.88 |
| **TOTAL** | $178,889.88 |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.4 Aportaciones de Militantes**

El partido no reportó ingreso alguno por este concepto.

**b.5 Aportaciones de Simpatizantes**

El partido reportó en su informe de campaña por concepto de aportaciones de simpatizantes un monto de $171,715.36, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | $171,715.36 |
| **TOTAL** | $171,715.36 |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.6 Rendimientos Financieros**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.7 Transferencia de recursos no federales**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.8 Otros Ingresos**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.9 Financiamiento Público**

El partido no reportó ingresos por este concepto

**Observaciones de Ingresos**

**Ingresos por Transferencias de los CDE´s Efectivo**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en especie, a favor de los candidatos a cargo de Ayuntamientos; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **NO. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| 1 - Campeche | Alexandro Brown Gantus | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 50,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 3 | 07/05/2015 | Ingreso Por Transferencia En | 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 13 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 100,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 14 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 16 | 12/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 29,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 17 | 12/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 209.64 |
| **Total** | |  |  |  |  |  | **$ 184,209.64** |
| 2 - Calkiní | Patricia Verónica Acosta Canul | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **Total** | |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| 3 - Carmen | Pablo Gutiérrez Lazarus | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 |  | $ 50,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 4 | 11/05/2015 |  | 20.64 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 50,020.64** |
| 4 - Champoton | Jorge Enrique Castro Sandoval | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 25,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 25,000.00** |
| 5 - Hecelchakan | Modesto Arcangel Pech Uitz | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| 6 - Hopelchen | Hebert Rafael Infante Ye | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 9 | 12/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 4,513.04 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 14,513.04** |
| 7 - Palizada | Pedro Javier Ayala Cámara | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,000.00** |
| 8 - Tenabo | Erick De La Cruz Euan Caamal | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 7 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 832.08 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,832.08** |
| 9 - Escarcega | Norma Leticia Quirarte Rodríguez | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 9 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 3,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 13,000.00** |
| 10 - Candelaria | Salvador Farías González | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 4 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 5,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 15,000.00** |
| 11 - Calakmul | Juan Enrique González Chan | 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 1 | 28/04/2015 | Ingreso De Transferencia | $ 10,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos Por Transferencias De Los Cde´S Efectivo | 7 | 11/05/2015 | Ingreso Por Transferencia | 5,000.00 |
| **Total** |  |  |  |  |  |  | **$ 15,000.00** |

Oficio de notificación de observación INE/UTF/DA-L/11992/15

Vencimiento de fecha 29 mayo de 2015 presentado en SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido adjuntó la documentación correspondiente como el recibo interno de transferencias, comprobante de la trasferencia electrónica y los estados de cuenta bancarios donde se identifica el destino de los recursos, por tal razón la observación quedó atendida

**Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en especie, a favor de los candidatos a cargo de Ayuntamientos; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| 1 - CAMPECHE | ALEXANDRO BROWN GANTUS | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 08/05/2015 | LONAS VULCANIZADAS PARA CANDIDATO | $ 52,442.20 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 09/05/2015 | IMPRESION EN SERIGRAFIA PARA | 95,839.20 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 18,360.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 20,400.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 18 | 2/05/2015 | ABANICOS PARA EL CANDIDATO | 60,146.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 19 | 12/05/2015 | LONAS CON OJILLOS PARA CANDIDATO | 2,389.60 |
| **TOTAL** | |  |  |  |  |  | **$ 249,577.00** |
| 2 - CALKINÍ | PATRICIA VERONICA ACOSTA CANUL | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | COMISION POR EMISION DE VALES | $ 3,060.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 6,120.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 12/05/2015 | MODIFICACION DE CANCIONES | 3,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 12/05/2015 | PRESENTACION DE GRUPO MUSICAL | 7,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 12/05/2015 | PERIFONEO PARA LA CAMPAÑA | 2,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 12/05/2015 | PLAYERAS PUBLICITARIAS CON LOGO | 26,112.54 |
| **TOTAL** | |  |  |  |  |  | **$ 47,292.54** |
| 3 - CARMEN | PABLO GUTIERREZ LAZARUS | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 07/05/2015 | COMISION POR EMISION DE VALES | $ 11,136.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 07/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 5,800.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 16,936.00** |
| 4 - CHAMPOTON | JORGE ENRIQUE CASTRO SANDOVAL | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 08/05/2015 | PLAYERAS IMPRESAS PARA LA CAMPAÑA | $ 34,800.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 09/05/2015 | COMISION POR EMISION DE VALES | 5,100.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 10,200.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 12/05/2015 | PLAYERAS IMPRESAS PARA LA CAMPAÑA | 69,600.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 119,700.00** |
| 5 - HECELCHAKAN | MODESTO ARCANGEL PECH UITZ | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | $ 3,060.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA | 6,120.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 12/05/2015 | PAGO DE MATERIAL Y MANO DE OBRA | 41,705.48 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 12/05/2015 | REUNION EN DIFERENTES COMUNIDADES | 12,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 62,885.48** |
| 6 - HOPELCHEN | HEBERT RAFAEL INFANTE YE | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA | $ 3,060.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA | 6,120.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 12/05/2015 | ALIMENTOS PARA REUNION | 3,200.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 12,380.00** |
| 7 - PALIZADA | PEDRO JAVIER AYALA CAMARA | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 08/05/2015 | IMPRESION EN SERIGRAFIA | $ 4,640.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 10/05/2015 | COMISION POR EMISION DE VALES | 3,060.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | COMISION POR EMISION DE VALES | 6,120.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 13,820.00** |
| 8 - TENABO | ERICK DE LA CRUZ EUAN CAAMAL | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 1 | 28/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 25,810.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 11/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | 4,640.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 30,450.00** |
| 9 - ESCARCEGA | NORMA LETICIA QUIRARTE RODRIGUEZ | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 08/05/2015 | VINILES MICROPERFORADOS A COLOR | $ 15,312.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 09/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 3,060.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | 6,120.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 12/05/2015 | ABANICOS PARA LA CANDIDATA | 9,280.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 12/05/2015 | IMPRESION DE PLAYERAS | 6,264.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 40,036.00** |
| 11 - CALAKMUL | JUAN ENRIQUE GONZALEZ CHAN | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 08/05/2015 | FOLLETOS IMPRESOS EN DOBLE CARA | $ 32,579.64 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | IMPRESION DE ETIQUETAS | 1,003.40 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | CREACION DE 5 CANCIONES Y PERIFONEO | 18,999.99 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 12/05/2015 | Ingresos por Transferencias De los | 3,944.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 56,527.03** |

Oficio de notificación de observación INE/UTF/DA-L/11992/15

Vencimiento de fecha 29 mayo de 2015 presentado en SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido adjuntó la documentación correspondiente como el recibo interno de transferencias, comprobante de la trasferencia así como la documentación de entradas de las aportaciones en especie, por tal razón la observación quedó atendida.

**Egresos**

* El partido presentó 22 informe de campaña al cargo de ayuntamientos correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $5,306,871.47, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$4,474,767.25** | **84.32** |
| Páginas de internet | $85,242.48 |  |  |
| Cine | $508.18 |  |  |
| Espectaculares | $18,560.00 |  |  |
| Otros | $4,370,456.59 |  |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **$773,377.49** | 14.58 |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  | **$16,682.91** | **.31** |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  | **$42,043.82** | **0.79** |
| **TOTAL** |  | **$5,306,871.47** | **100** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo.

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se presentan en el **Anexo A-2** del presente dictamen.

1. **Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/11992/15; y INE/UTF/DA-L/15658/15; se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**C.1. Gastos de Propaganda**

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $4,474,767.25 que representa el 84.32% de los egresos reportados por el partido, en el rubro de gastos de propaganda de la cual se determinó que la documentación soporte que de acuerdo a la normatividad vigente cumple con los requisitos lo ampara, consiste en recibos de aportaciones, facturas, contratos de prestación de servicios, cotizaciones, muestras y contratos de donación, cumple con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**c.1.1. Gastos en Páginas de Internet**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de gastos de operación de campaña un monto de $85,242.48

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $85,242.48 egresos reportados por el partido en el rubro de gastos en página de internet de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.2. Gastos en Cine**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de gastos en cine un monto de $508.18

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $508.18, egresos reportados por el partido en el rubro de Cine de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.3. Gastos en Espectaculares**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de gastos en espectaculares por un monto de $18,560.00

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $ 18,560.00, de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.4. Otros**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de otros gastos de operación de campaña un monto de $4´370,456.59, los egresos reportados por el partido, en el rubro de otros de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**c.2 Gastos de operación de campaña**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de gastos de operación de campaña un monto de $773,377.49, los egresos reportados por el partido en el rubro de gastos de operación de campaña de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.3 Gastos en diarios revistas y medios impresos**

El partido reportó en su informe de campaña, por concepto de gastos en diarios revistas y medios impresos un monto de $16,682.91, los egresos reportados por el partido en el rubro de gastos de operación de campaña de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.4 Gastos de Producción de Mensajes para Radio y T.V.**

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $42,043.82, que representa el 36.92% de los egresos reportados por el partido, en el rubro de gastos de producción de mensajes de radio y tv de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consiste en recibos de aportaciones, facturas, contratos de prestación de servicios, cotizaciones, muestras y contratos de donación, cumple con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**Observaciones de Egresos**

**Primer Periodo**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Ayuntamientos “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en el rubro de “Propaganda Utilitaria”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| 1 - CAMPECHE | ALEXANDRO BROWN GANTUS | 5 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | 15,950.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 27,260.00 |
| 530 – 102 - 0000 | Mantas | 27,260.00 |
| 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | 522.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 17,400.00 |
| 530 – 103 - 0000 | Volantes | 22,620.00 |
| 802.20 |
| 530 – 108 - 0000 | Otros Similares | 638.00 |
| 10,440.00 |
| 9 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria |  | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 13,479.20 |
| 75,400.00 |
| 6,960.00 |
| 15 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | 32,480.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 26,100.00 |
| 530 – 102 - 0000 | Mantas | 1,566.00 |
| 18 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | 58,580.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 530 – 102 - 0000 | Mantas | 1,566.00 |
| 19 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | 1,403.60 | - Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.-  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 530 – 102 - 0000 | Mantas | 986.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | $ |  |
| 2 - CALKINÍ | PATRICIA VERONICA ACOSTA CANUL | 11 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 26,112.54 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
|  |  | TOTAL |  |  | **$ 26,112.54** |  |
| 3 - CARMEN | PABLO GUTIERREZ LAZARUS | 5 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | $ 11,136.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 6 | 530 – 302 - 0000 | Revistas | $ 5,800.00 | - Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 11,136.00** |  |
| 4 - CHAMPOTON | JORGE ENRIQUE CASTRO SANDOVAL | 6 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 34,800.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 10 | 34,800.00 |
| 34,800.00 |
| 11 | 34,800.00 |
| 34,800.00 |
| 8 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | 3,480.00 | - Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 8 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 580.00 | - Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 178,060.00** |  |
| 6 - HOPELCHEN | HEBERT RAFAEL INFANTE YE | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 3,999.68 | - Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad.  . |
| 530 – 102 - 0000 | Mantas | 974.40 |
| 530 – 108 - 0000 | Otros Similares | 2,088.00 |
| 530 – 103 - 0000 | Volantes | 2,320.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 9,382.08** |  |
| 7 - PALIZADA | PEDRO JAVIER AYALA CAMARA | 4 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | $ 4,640.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | 4,524.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 9,164.00** |  |
| 8 - TENABO | ERICK DE LA CRUZ EUAN CAAMAL | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 16,240.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 9 | 14,210.00 |
| 3 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | 2,262.00 |
| 4 | 2,320.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 35,032.00** |  |
| 9 - ESCARCEGA | NORMA LETICIA QUIRARTE RODRIGUEZ | 6 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 15,312.00 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 11 | 9,280.00 |
| 12 | 6,264.00 |
| 3 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 5,481.00 |
| 530 – 103 - 0000 | Volantes | 2,320.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 38,657.00** |  |
| 11 - CALAKMUL | JUAN ENRIQUE GONZALEZ CHAN | 5 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 30,584.44 | Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  --La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 6 | 1,003.40 |
| 10 | 3,944.00 |
| 8 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | 2,000.00 |
| 5 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | 1,995.20 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 39,527.04** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación presentada por el partido por medio del Sistema Integral de fiscalización, se observó que el partido adjuntó los documentos soportes de los candidatos anteriormente detallados, por tal razón la observación quedó atendida

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Ayuntamientos “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Bardas”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** |
| 5 - HECELCHAKAN | MODESTO ARCANGEL PECH UITZ | 530 – 101 - 0000 | Bardas | **$41,705.48** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación que presentó el partido en el Sistema Integral de fiscalización se observó que el partido adjuntó la documentación soporte por el servicio de pinta de bardas anexando el contrato correspondiente y la factura así como el recibo por transferencia, por tal razón la observación quedó atendida

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observó que reporta en el rubro de “Gastos Operativos” la subcuenta “530 – 206 - 0000 Otros Similares”, la compra de vales de gasolina; sin embargo, no se localizó el registrado en el “Sistema Integral de Fiscalización”, específicamente en la cuenta de “Activo Fijo” equipo de transporte. A continuación se detallan los registros en comento:*

| “SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN” | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF” | NOMBRE DEL CANDIDATO | No. POLIZA | No. CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | IMPORTE | OBSERVACIÓN |
| 1 - CAMPECHE | ALEXANDRO BROWN GANTUS | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | 200.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 10,000.00 |
| 6 | 400.00 |
| 7 | 20,000.00 |
| 10 | 18,000.00 |
| 10 | 360.00 |
| 12 | 20,000.00 |
| 12 | 400.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 69,360.00** |  |
| 2 - CALKINÍ | PATRICIA VERONICA ACOSTA CANUL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | 40.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 4 | 3,000.00 |
| 5 | 60.00 |
| 6 | 60.00 |
| 6 | 3,000.00 |
| 7 | 120.00 |
| 7 | 6,000.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 14,280.00** |  |
| 3 - CARMEN | PABLO GUTIERREZ LAZARUS | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 5,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 4 | 45,000.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 50,000.00** |  |
| 4 - CHAMPOTON | JORGE ENRIQUE CASTRO SANDOVAL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 40.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 4 | 100.00 |
| 5 | 5,000.00 |
| 7 | 5,100.00 |
| 9 | 10,200.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 22,440.00** |  |
| 5 - HECELCHAKAN | MODESTO ARCANGEL PECH UITZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 40.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 4 | 3,000.00 |
| 5 | 60.00 |
| 6 | 3,060.00 |
| 7 | 6,120.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 14,280.00** |  |
| 6 - HOPELCHEN | HEBERT RAFAEL INFANTE YE | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 40.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 4 | 3,000.00 |
| 5 | 60.00 |
| 6 | 3,060.00 |
| 8 | 6,120.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 14,280.00** |  |
| 7 - PALIZADA | PEDRO JAVIER AYALA CAMARA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 40.00 | --Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 2,000.00 |
| 5 | 60.00 |
| 6 | 3,000.00 |
| 8 | 3,060.00 |
| 9 | 6,120.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 14,280.00** |  |
| 8 - TENABO | ERICK DE LA CRUZ EUAN CAAMAL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,069.60 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 5 | 3,104.40 |
| 6 | 1,034.80 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 6,208.80** |  |
| 9 - ESCARCEGA | NORMA LETICIA QUIRARTE RODRIGUEZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | --Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 4 | 60.00 |
| 5 | 3,000.00 |
| 7 | 3,060.00 |
| 8 | 6,120.00 |
| 10 | 40.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 14,280.00** |  |
| 10 - CANDELARIA | SALVADOR FARIAS GONZALEZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 5,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  --Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 10,000.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 15,000.00** |  |
| 11 - CALAKMUL | JUAN ENRIQUE GONZALEZ CHAN | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 3,000.00 |
| 4 | 10,000.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 15,000.00** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión efectuada al sistema Integral de fiscalización se observó que el partido adjuntó la documentación soporte que justifica el gasto por este rubro, por tal razón la observación quedó atendida.

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Ayuntamientos “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Eventos Políticos”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| 1 - CAMPECHE | ALEXANDRO BROWN GANTUS | 20 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 538.03 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica. |
| 20 | 248.01 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 786.04** |  |
| 2 - CALKINÍ | PATRICIA VERONICA ACOSTA CANUL | 9 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 7,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica. |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 7,000.00** |  |
| 5 - HECELCHAKAN | MODESTO ARCANGEL PECH UITZ | 9 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 12,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica. |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 12,000.00** |  |
| 6 - HOPELCHEN | HEBERT RAFAEL INFANTE YE | 10 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 3,200.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica. |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 3,200.00** |  |
| 11 - CALAKMUL | JUAN ENRIQUE GONZALEZ CHAN | 9 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $9,999.99 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica. |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$ 9,999.99** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación que presentó el partido en el Sistema Integral de fiscalización se observó que el partido adjuntó la documentación soporte por el servicio de pinta de bardas anexando el contrato correspondiente y la factura así como el recibo por transferencia, por tal razón la observación quedó atendida

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Ayuntamientos “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Propaganda Contratada en Internet”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| 1 - CAMPECHE | ALEXANDRO BROWN GANTUS | 4 | 530 – 702 - 0000 | Propaganda Contratada en Internet | $29,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica. |
| 11 | 29,000.00 |
|  |  | **TOTAL** |  |  | **$58,000.00** |  |

De la revisión de la documentación presentada por el partido en el Sistema Integral de fiscalización se observó que el partido presentó documentación soporte acerca del registro contable, sin embargo omitió presentar el contrato de prestación de servicios, por lo tanto la observación quedó como no atendida

No obstante a lo anterior, y considerando que la información tiene importancia relativa si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte la percepción de los usuarios generales en relación con su toma de decisiones, la Unidad Técnica de Fiscalización ha determinado que para este caso en particular, se considera inmaterial la falta de forma, ya que no es un incumplimiento que obstaculice el proceso de fiscalización y/o ponga en riesgo la aplicación de los principios esenciales que deben respetar los sujetos obligados, relacionados con el origen y destino de los recursos. Lo anterior, de conformidad con el Acuerdo de la Comisión de Fiscalización CF/054/2015 aprobado en sesión extraordinaria urgente del doce de junio de dos mil quince, razón por la cual ésta observación no se considera para efectos de sanción.

**Diarios y revistas**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Ayuntamientos “Periodo 1”; se observó que reporta en el rubro de “Gastos” la subcuenta “530 – 302 - 0000 Revistas”; sin embargo, omitió presentar la documentación soporte. A continuación se detallan los registros en comento:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | |
| **NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN “SIF”** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** |
| 3 - CARMEN | PABLO GUTIERREZ LAZARUS | 530 – 302 - 0000 | Otro Similares | **$5,800.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de fiscalización se observó que el partido presentó la documentación soporte correspondiente al registro anterior descrito anexando factura, contrato y método de pago, por tal razón la observación quedó atendida.

**Saldos finales**

Al reportar el partido ingresos por un monto total $5´307,167.55 y egresos por un monto total $5´306,871.47 su saldo final asciende a $296.08

***2.*4. Informe de la revisión de los partidos políticos, coaliciones, candidatos y candidatos independientes.**

**2.4.1.3 Juntas Municipales**

**Inicio de los Trabajos de Revisión**

La Unidad Técnica de Fiscalización, mediante el oficio INE/UTF/DA-L/6572/2015 de fecha 01 de Abril de 2015, informó al Partido Acción Nacional (PAN) el inicio de las facultades de revisión, asimismo nombró al C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano, al C.P. José Muñoz Gómez, a la L.C. Araceli Degollado Rentería, a la Lic. María Elizabeth Loeza Ortega y al Lic. Luis Alberto Granados Quiroz, como personal responsable para realizar la revisión de sus informes de Campaña.

Por lo que corresponde al PAN, presentó los siguientes informes al cargo de juntas municipales:

| **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **PRIMER INFORME** | | | **SEGUNDO INFORME** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ESTATUS** | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** | **EN TIEMPO** | **EXTEMPORANEO** | **OMISO** |
| Esteban Soriano Jacinto | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Julio Castellano Carrillo | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Jorge Antonio Ordoñez Brito | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Daniel Canche Trejo | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Rodrigo Del Carmen Miss Cambranis | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Alberto Martinez Gomez | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Guadalupe Reyes Ehuan | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Belgica Del Rosario Cua Cal | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Mario Ramón Pérez Peña | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Héctor Adrian Morales Pérez | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Ezequiel Garcia Diego | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Juan Manuel Kuri Franco | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Evodio Marcos Kantun Canul | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| David Misael Martin Ake | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Marco Antonio Euan Chi | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Héctor Antonio Rejón Barrera | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Jesús | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Antonio Heredia Rea | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Miguel Ángel Mukul Dzul | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Ramón Rosado Zamora | 1 |  |  |  |  |  |
| **Total** | **20** | **0** | **0** | **20** | **0** | **0** |

De la revisión efectuada a los informes de campaña, se determinó que la documentación presentada por el partido cumplió con lo establecido en las Leyes Generales y en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b. Ingresos**

El partido presentó 40 informes de campaña al cargo de Juntas Municipales correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de Ingresos por $1,973,094.98, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$0.00** | **%** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | 0.00 |  |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **$1,483,955.47** | **75.21** |
| En efectivo | $135,971.97 |  |  |
| En especie | $1,347,983.50 |  |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **$185,695.33** | **9.41** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | $185,695.33 |  |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  | **0** |  |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | 0 |  |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  | **303,444.18** | **15.38** |
| En efectivo | $0.00 |  |  |
| En especie | $303,444.18 |  |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  | **0** |  |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  | **0** |  |
| **8. Otros Ingresos** |  | **0** |  |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  | **0** |  |
| **TOTAL** |  | **$1,973,094.98** | **100.00%** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se presentan en el **Anexo A-3** del presente dictamen.

1. **Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/11992/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15, se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**b.1 Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.2 Aportaciones de Otros Órganos del Partido**

El partido reportó en su Informe de campaña por concepto de aportaciones de otros órganos del partido un monto de $1´483,955.47, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $135,971.97 |
| 2. Aportaciones en Especie | $1,347,983.50 |
| TOTAL | **$1´483,955.47** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.3 Aportaciones del Candidato**

El partido reportó en su Informe de campaña por concepto de aportaciones del candidato un monto de $185,695.33, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | $185,695.33 |
| **TOTAL** | **$185,695.33** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.4 Aportaciones de Militantes**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.5 Aportaciones de Simpatizantes**

El partido reportó en su Informe de campaña por concepto de aportaciones de simpatizantes un monto de $303,444.18, integrado de la forma siguiente:

| **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| --- | --- |
| 1. Aportaciones en Efectivo | $ 0.00 |
| 2 .Aportaciones en Especie | 303,444.18 |
| **TOTAL** | **$303,444.18** |

De la revisión se determinó que la documentación soporte que lo ampara, consistente en recibos de aportaciones, cotizaciones y contrato de donación, cumplen con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Ingresos”.

**b.6 Rendimientos Financieros**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.7 Transferencia de Recursos No Federales**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.8 Otros Ingresos**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**b.9 Financiamiento Público**

El partido no reportó ingresos por este concepto.

**Observaciones de Ingresos**

**Primer Periodo**

**Ingresos por Transferencias de los CDE´s Efectivo**

* *De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Efectivo”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en efectivo, a favor de los candidatos a cargo de Juntas Municipales; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| ALFREDO V. BUENFIL | ESTEBAN SORIANO JACINTO | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| ATASTA | JULIO CASTELLANO CARRILLO | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 3 | 11/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $10.32 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,010.32** |
| BECAL | JORGE ANTONIO ORDOÑES BRITO | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRINGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 9 | 11/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $318.96 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,318.96** |
| BOLONCHEN DE REJON | DANIEL CANCHE TREJO | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 11 | 12/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | 3,147.28 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 8,147.28** |
| CARRILLO PUERTO | RODRIGO DEL CARMEN MISS CAMBRANIS | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| CENTENARIO | ALBERTO MARTINEZ GOMEZ | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| CONSTITUCIÓN | GUADALUPE REYES EHUAN | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| DZIBALCHEN | BELGICA DEL ROSARIO CUA CAL | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 9 | 12/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $1,165.11 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 6,165.11** |
| DZIBALCHE | MARIO RAMON PEREZ PEÑA | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 11 | 12/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $4,050.93 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 9,050.93** |
| HAMPOLOL | HECTOR ADRIAN MORALES PEREZ | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| HOOL | EZEQUIEL GARCIA DIEGO | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| MAMANTEL | JUAN MANUEL KURI FRANCO | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| NUNKINI | EVODIO MARCOS KANTUN CANUL | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 11 | 12/05/2015 | EGRESO POR TRANSFERENCIA | $890.03 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,890.03** |
| PICH | DAVID MISAEL MARTIN AKE | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRSO DE TRANSFERENCIA EN EFECTIVO | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 2 | 05/05/2015 | COMISION POR EMISION DE VALES JUNTA | $1,500.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 13 | 12/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $1,043.28 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 7,543.28** |
| POMUCH | MARCO ANTONIO EUAN CHI | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| SABANCUY | HECTOR ANTONIO REJON BARRERA | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 3 | 11/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $110.32 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,110.32** |
| SEYBAPLAYA | JESUS RAMON CHAN MISS | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 11 | 11/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $3,392.96 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 8,392.96** |
| SIHOCHAC | ANTONIO HEREDIA REA | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGESO DE TRANSFERENCIA EN EFECTIVO | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |
| TINUN | MIGUEL ANGEL MUKUL DZUL | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 6 | 11/05/2015 | INGRESO POR TRANSFERENCIA | $190.60 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$5,190.16** |
| TIXMUCUY | RAMON ROSADO ZAMORA | 440-501- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s EFECTIVO | 1 | 29/04/2015 | INGRESO DE TRANSFERENCIA | $ 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión de la documentación presentada por el partido se observó que el partido adjuntó la documentación soporte de las transferencias anteriormente detalladas anexando los recibos y el estado de cuenta donde se refleja el origen y destino de los recursos, por tal razón la observación quedó atendida

**Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie**

* De la revisión en la cuenta “Ingresos por Transferencias de los CDE´s Especie”, se encontró el registro de pólizas por las transferencias de recursos en especie, a favor de los candidatos a cargo de Juntas Municipales; sin embargo, omitió proporcionar la documentación soporte de dichas transferencias en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los casos en comento:

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **SUBCUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **No. POLIZA** | **FECHA DE REGISTRO** | **CONCEPTO** | **IMPORTE** |
| ALFREDO V. BUENFIL | ESTEBAN SORIANO JACINTO | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA | $2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 12/05/2015 | PLAYERAS CUELLO REDONDO,LOGOS, | $5,937.21 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 8,997.21** |
| BECAL | JORGE ANTONIO ORDOÑES BRITO | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,060.00** |
| BOLONCHEN DE REJON | DANIEL CANCHE TREJO | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA | $ 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 11/05/2015 | REUNIONES EN DIFERENTES | 4,960.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 7,000.00** |
| CARRILLO PUERTO | RODRIGO DEL CARMEN MISS CAMBRANIS | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $1,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 4,080.00** |
| CENTENARIO | ALBERTO MARTINEZ GOMEZ | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA C. DE JUNTA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,060.00** |
| CONSTITUCIÓN | GUADALUPE REYES EHUAN | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 12/05/2015 | IMPRESIÓN DE PLAYERAS | $ 1,160.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 12/05/2015 | ARRANMQUE DE CAMPAÑA DE LA JUNTA | $9,199.98 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 12/05/2015 | IMPRESIÓN DE PLAYERAS CUELLO | $3,649.23 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 14,009.21** |
| DZIBALCHEN | BELGICA DEL ROSARIO CUA CAL | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 12/05/2015 | GASOVALE A LA JUNTA MUNICIPAL | $ 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 11 | 12/05/2015 | IMPRESIÓN PLAYERAS DE CANDIDATA | $1,856.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 13 | 12/05/2015 | IMPRESIÓN DE PLAYERAS TIPO POLO | $1,320.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,216.00** |
| DZIBALCHE | MARIO RAMON PEREZ PEÑA | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA DE C. DE JUNTA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,060.00** |
| HAMPOLOL | HECTOR ADRIAN MORALES PEREZ | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 09/05/2015 | LONAS PARA CANDIDATO DE LA JUNTA | $ 742.40 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 10 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA CANDIDATO | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,802.40** |
| HOOL | EZEQUIEL GARCIA DIEGO | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $1,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA DE C. DE LA JUNTA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 4,080.00** |
| MAMANTEL | JUAN MANUEL KURI FRANCO | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 12/05/2015 | IMPRESIÓN DE PENDON DE 50X1, | $ 12,171.18 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 12,171.18** |
| NUNKINI | EVODIO MARCOS KANTUN CANUL | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA DE CANDIDATO | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,060.00** |
| PICH | DAVID MISAEL MARTIN AKE | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA C JUNTA | $4,080.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 6,120.00** |
| POMUCH | MARCO ANTONIO EUAN CHI | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA DE C JUNTA | $ 2,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 12/05/2015 | PINTURA DE BARDA Y MANO DE OBRA | $8,162.97 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 10,202.97** |
| SABANCUY | HECTOR ANTONIO REJON BARRERA | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 5 | 12/05/2015 | PINTURA PARA BARDAS DEL CANDIDATO | $3,350.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,350.00** |
| SEYBAPLAYA | JESUS RAMON CHAN MISS | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 8 | 09/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 10/05/2015 | VOLANTES PARA CANDIDATO A LA JUNTA | $2,320.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 12 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA C DE JUNTA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 5,380.00** |
| SIHOCHAC | ANTONIO HEREDIA REA | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 6 | 09/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,040.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $1,000.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA C JUNTA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 4,080.00** |
| TINUN | MIGUEL ANGEL MUKUL DZUL | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 12/05/2015 | IMPRESIÓN PLAYERAS PARA CANDIDATO | $ 232.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 232.00** |
| TIXMUCUY | RAMON ROSADO ZAMORA | 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 7 | 10/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $ 1,020.00 |
| 440-202- 0001 | Ingresos por Transferencias de los CDE´s ESPECIE | 9 | 11/05/2015 | VALES DE GASOLINA PARA JUNTA | $2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  |  |  | **$ 3,060.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión a la documentación el partido presenta la documentación soporte de los ingresos anteriormente detallado, donde se identifica el gasto y objeto del mismo, por tal razón la observación quedó atendida.

**c. Egresos**

El partido presentó 40 informe de campaña al cargo de Juntas Municipales correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $1´972,888.58 que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** | **%** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$1,271,139.79** | **64.43** |
| Páginas de internet | $13,277.20 |  |  |
| Cine |  |  |  |
| Espectaculares |  |  |  |
| Otros | $1,257,862.59 |  |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **$701,748.79** | **35.57** |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  |  |  |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  |  |  |
| **TOTAL** |  | **$1,972,888.58** | **100.00%** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

El detalle de las cifras señaladas en el cuadro que antecede, se presentan en el **Anexo A-3** del presente dictamen.

**a) Verificación Documental**

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria que respalda las cifras reportadas en el informe de campaña, mediante los oficios números INE/UTF/DA-L/11992/15 y INE/UTF/DA-L/15658/15, se le solicitó al partido una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales originaron cambios en las cifras reportadas inicialmente.

**C.1. Gastos de Propaganda**

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $1´271,139.79 que representa el 100% de los egresos reportados por el partido, en el rubro de gastos de propaganda de la cual se determinó que la documentación soporte que de acuerdo a la normatividad vigente cumple con los requisitos. Lo que se ampara, en recibos de aportaciones, facturas, contratos de prestación de servicios, cotizaciones, muestras y contratos de donación, cumpliendo con lo establecido en la normatividad, con excepción de lo que se detalla en el apartado denominado “Observaciones de Egresos”.

**c.1.1. Gastos en Páginas de Internet**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de gastos de operación de campaña un monto de $13,277.20.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $13,277.20 que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de gastos en página de internet de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.1.2. Gastos en Cine**

El partido no reportó egresos por este concepto.

**c.1.3. Gastos de Espectaculares**

El partido no reportó egresos por este concepto.

**c.1.4. Otros**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de otros gastos de operación de campaña un monto de $1´257,862.59.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $1´257,862.59, que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de otros de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.2 Gastos de operación de campaña**

El partido reportó en su Informe de campaña, por concepto de gastos de operación de campaña un monto de $701,748.79.

Con base a los criterios de revisión establecidos por la Unidad Técnica de Fiscalización, se revisó la cantidad de $701,748.79 que representa el 100% de los egresos reportados por el partido en el rubro de Gastos de Operación de la cual se determinó que la documentación soporte que lo ampara, cumple con lo establecido en la normatividad.

**c.3 Gastos en diarios revistas y medios impresos**

El partido no reportó egresos por este concepto.

**c.4 Gastos de Producción de Mensajes para Radio y T.V.**

El partido no reportó egresos por este concepto.

**5 Observaciones de Egresos**

**Primer Periodo**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Juntas Municipales “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Bardas”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** |
| POMUCH | MARCO ANTONIO EUAN CHI | 530 – 101 - 0000 | Bardas | **$8,162.97** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización el partido el partido presenta la comprobación del gasto de manera que la observación quedó atendida.

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Juntas Municipales “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en el rubro de “Propaganda Utilitaria”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| ALFREDO V. BUENFIL | ESTEBAN SORIANO JACINTO | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 464.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 10 | $ 5,937.21 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 6,401.21** |  |
| BECAL | JORGE ANTONIO ORDOÑES BRITO | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 928.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 4 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | $2,320.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 3,248.00** |  |
| BOLONCHEN DE REJON | DANIEL CANCHE TREJO | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 696.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 12 | $3,480.00 |
| 12 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | $870.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,046.00** |  |
| CARRILLO PUERTO | RODRIGO DEL CARMEN MISS CAMBRANIS | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 928.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 928.00** |  |
| CENTENARIO | ALBERTO MARTINEZ GOMEZ | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 696.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 696.00** |  |
| CONSTITUCIÓN | GUADALUPE REYES EHUAN | 6 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 1,160.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 7 | $4,199.99 |
| 8 | $3,248.00 |
| 8 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | $401.23 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 9,009.22** |  |
| DZIBALCHEN | BELGICA DEL ROSARIO CUA CAL | 11 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 1,856.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 12 | $1,276.00 |
| 13 | $1,320.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 4,452.00** |  |
| DZIBALCHE | MARIO RAMON PEREZ PEÑA | 6 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 1,856.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 12 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | $614.80 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 2,470.80** |  |
| HAMPOLOL | HECTOR ADRIAN MORALES PEREZ | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 742.40 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 9 | $464.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 1,206.00** |  |
| HOOL | EZEQUIEL GARCIA DIEGO | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 696.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 696.00** |  |
| MAMANTEL | JUAN MANUEL KURI FRANCO | 5 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 6,371.18 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 5 | 530 – 102 - 0000 | Mantas | $5,800.00 |
| 3 | 530 – 108 - 0000 | Otros Similares | $ 1,160.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 12,171.18** |  |
| NUNKINI | EVODIO MARCOS KANTUN CANUL | 6 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 1,160.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 1,160.00** |  |
| PICH | DAVID MISAEL MARTIN AKE | 4 | 530 – 103 - 0000 | Volantes | $ 2,262.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 2,262.00** |  |
| SEYBAPLAYA | JESUS RAMON CHAN MISS | 7 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 2,320.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| 10 | $2,088.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 4,408.00** |  |
| SIHOCHAC | ANTONIO HEREDIA REA | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 464.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 464.00** |  |
| TIXMUCUY | RAMON ROSADO ZAMORA | 8 | 530 – 107 - 0000 | Propaganda Utilitaria | $ 464.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -La forma de distribución de la propaganda.  -El kardex, notas de entrada y salida de almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 464.00** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la documentación presentada por el partido se observó que se adjuntó la información correspondiente como, facturas, forma de pago y evidencias, por lo tanto la observación quedó atendida

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Diputados Locales “Periodo 1”; se observó que reporta en el rubro de “Gastos Operativos” la subcuenta “530 – 206 - 0000 Otros Similares”, la compra de vales de gasolina; sin embargo, no se localizó el registrado en el “Sistema Integral de Fiscalización”, específicamente en la cuenta de “Activo Fijo” equipo de transporte. A continuación se detallan los registros en comento:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| ALFREDO V. BUENFIL | ESTEBAN SORIANO JACINTO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 2,262.00 |
| 5 | 1,000.00 |
| 6 | 20.00 |
| 7 | 1,020.00 |
| 9 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 7,362.00** |  |
| ATASTA | JULIO CASTELLANO CARRILLO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 5,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |  |
| BECAL | JORGE ANTONIO ORDOÑES BRITO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 5 | 220.00 |
| 6 | 1,000.00 |
| 8 | 1,020.00 |
| 10 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,300.00** |  |
| BOLONCHEN DE REJON | DANIEL CANCHE TREJO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 20.00 |
| 7 | 1,000.00 |
| 9 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| CARRILLO PUERTO | RODRIGO DEL CARMEN MISS CAMBRANIS | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 1,040.00 |
| 7 | 1,000.00 |
| 9 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 6,120.00** |  |
| -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. | ALBERTO MARTINEZ GOMEZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 1,020.00 |
| 8 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| CONSTITUCIÓN | GUADALUPE REYES EHUAN | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 1,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 3,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,000.00** |  |
| DZIBALCHEN | BELGICA DEL ROSARIO CUA CAL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 7 | 20.00 |
| 8 | 1,000.00 |
| 10 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| DZIBALCHE | MARIO RAMON PEREZ PEÑA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 7 | 1,020.00 |
| 8 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| HAMPOLOL | HECTOR ADRIAN MORALES PEREZ | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 2,262.00 |
| 5 | 1,000.00 |
| 6 | 20.00 |
| 8 | 1,020.00 |
| 10 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 7,362.00** |  |
| HOOL | EZEQUIEL GARCIA DIEGO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 1,040.00 |
| 7 | 1,000.00 |
| 9 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 6,120.00** |  |
| MAMANTEL | JUAN MANUEL KURI FRANCO | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 2,000.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 2,000.00** |  |
| NUNKINI | EVODIO MARCOS KANTUN CANUL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 20.00 |
| 7 | 1,020.00 |
| 8 | 2,040.00 |
| 10 | 1,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| PICH | DAVID MISAEL MARTIN AKE | 2 |  |  | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 1,000.00 |
| 7 | 40.00 |
| 8 | 2,000.00 |
| 9 | 2,040.00 |
| 10 | 1,160.00 |
| 12 | 4,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 11,360.00** |  |
| POMUCH | MARCO ANTONIO EUAN CHI | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 20.00 |
| 7 | 1,000.00 |
| 8 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| SABANCUY | HECTOR ANTONIO REJON BARRERA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 100.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 4 | 5,000.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,100.00** |  |
| SEYBAPLAYA | JESUS RAMON CHAN MISS | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 20.00 |
| 5 | 1,000.00 |
| 6 | 1,914.00 |
| 8 | 1,020.00 |
| 12 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 7,014.00** |  |
| SIHOCHAC | ANTONIO HEREDIA REA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,000.00 |
| 5 | 20.00 |
| 6 | 1,020.00 |
| 7 | 1,000.00 |
| 9 | 2,040.00 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 6,120.00** |  |
| TINUN | MIGUEL ANGEL MUKUL DZUL | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |
| 3 | 1,000.00 |
| 4 | 1,034.80 |
| 5 | 3,104.40 |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,159.20** |  |
| TIXMUCUY | RAMON ROSADO ZAMORA | 2 | 530 – 206 - 0000 | Otros Similares | $ 20.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto.  -Bitácora de kilometraje o recorrido. |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de mayo 2015 presentado en el SIF.

De la revisión el partido hizo las modificaciones y la presentación de la documentación soporte, en la que se identifica el objeto del gasto y métodos de pago, por tal razón la observación quedó atendida

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Juntas Municipales “Periodo 1”; se observó que reportan compra de bienes y contratación de servicios en la cuenta correspondiente a “Eventos Políticos”, de los cuales, el PAN omitió presentar la documentación que se detalla en la columna de observaciones del siguiente cuadro:*

| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. POLIZA** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** | **OBSERVACIÓN** |
| BOLONCHEN DE REJON | DANIEL CANCHE TREJO | 10 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 4,960.00 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 4,960.00** |  |
| CONSTITUCIÓN | GUADALUPE REYES EHUAN | 7 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 4,999.99 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 4,999.99** |  |
| DZIBALCHEN | BELGICA DEL ROSARIO CUA CAL | 6 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 1,787.53 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 1,787.53** |  |
| DZIBALCHE | MARIO RAMON PEREZ PEÑA | 10 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 5,123.97 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 5,123.97** |  |
| MAMANTEL | JUAN MANUEL KURI FRANCO | 4 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 1,303.86 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 1,303.86** |  |
| NUNKINÍ | EVODIO MARCOS KANTUN CANUL | 5 | 530 – 106 - 0000 | Eventos Políticos | $ 3,498.50 | -Documentación soporte original (Factura).  -Contrato de prestación de servicios.  -Copia del cheque o transferencia bancaria.  -Evidencia fotográfica del producto. |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 3,498.50** |  |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la información presentada el partido anexo los contratos de prestación de servicio, a su vez presentó los métodos de pago utilizados y la documentación soporte solicitada, por tal razón la observación quedó atendida.

**Diarios y revistas**

* *De la revisión a la Información registrada en el “Sistema Integral de Fiscalización” sobre el Informe de Ayuntamientos “Periodo 1”; se observó que reporta en el rubro de “Gastos” la subcuenta “530 – 302 - 0000 Revistas”, sin embargo, no fue registrado en el “Sistema Integral de Fiscalización”. A continuación se detallan los registros en comento:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”** | | | | |
| **NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** | **No. CUENTA** | **NOMBRE DE LA CUENTA** | **IMPORTE** |
| SABANCUY | HECTOR ANTONIO REJON BARRERA | 530 – 302 - 0000 | Otro Similares | $ 1,750.00 |
| 1,600.00 |
| **TOTAL** |  |  |  | **$3,350.00** |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido realizó la corrección contable correspondiente al caso antes mencionado anexando la documentación soporte de dicho gasto, por tal razón la observación quedó atendida.

f) Confrontas

Mediante oficios núm. INE/UTF/DA-L/8302/15 de fecha 25 de abril de 2015 INE/UTF/DA-L/12088/15 de fecha 25 de mayo de 2015 e INE/UTF/DA-L/15659/15 de fecha 16 de junio de 2015, recibido por el Partido Acción Nacional (PAN) en las mismas fechas, se le comunicó que dicha confronta se llevaría a cabo los días miércoles 29 abril a las 11:00 Horas jueves 28 de mayo de 2015 a las 11:00 Horas y viernes 19 de junio de 2015 a las 11:00 Horas, en las instalaciones que ocupa la Junta Local Ejecutiva del Instituto Nacional Electoral en el estado de Campeche, ubicada en Edificio Plaza del Mar 3er Nivel, Prolongación 51 s/n, Zona Centro, C.P. 24000, San Francisco de Campeche,; en la cual se contó con la asistencia de la C. Luis Antonio Micet Narváez, Enlace de Fiscalización, Hortencia León López, Auditor Senior, Rafael Rosado Hernández y Arturo Mohamed Salazar miembros del Comité Estatal del Estado de Campeche. Se realizaron versiones estenográficas para efectos de dejar constancia de todas las manifestaciones vertidas en dicho acto.

**Saldos Finales**

Al reportar el partido ingresos por un monto total $1´973,094.98 y egresos por un monto total $1´972,888.50 su saldo final asciende a $ 206.48.

**17.4.1.3 Todos los Cargos**

***Primer Período***

1. **Visitas de Verificación**

**a.1. Eventos**

**Eventos de Cierre de Campaña**

De conformidad con los artículos 192, numeral 1, inciso g) de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales y 297 del Reglamento de Fiscalización, la Comisión de Fiscalización tiene la atribución de ordenar visitas de verificación con el fin de corroborar el cumplimiento de las obligaciones y la veracidad de los informes de Campaña, presentados por los partidos políticos.

En el ejercicio de las facultades de esta Unidad Técnica de Fiscalización y con el objetivo de verificar el cumplimiento de los requisitos reglamentarios para la comprobación de los ingresos y egresos durante el periodo de campaña del Proceso Electoral Local Ordinario 2014-2015, se solicitó la agenda de eventos de cierres de campaña de los candidatos al cargo de Gobernador, Diputados Locales, Ayuntamientos y Juntas Municipales, misma que cumplió con lo establecido en el Reglamento de Fiscalización, con excepción de lo que se detalla a continuación:

* *De la verificación a los actos de cierre de campaña del candidato a cargo de Ayuntamiento, Diputados Locales, se verificó que realizó un evento del cual se observaron gastos por conceptos de propaganda y gastos operativos, de los cuales no se localizó el registro de los Ingresos y Egresos en el “Sistema Integral de Fiscalización”. Los casos en comento se detallan a continuación:*

| **FECHA DEL EVENTO** |  | **CANDIDATO** | **MUNICIPIO** | **LUGAR** | **GASTOS NO LOCALIZADOS EN EL “SIF”** | **OBSERVACIÓN** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 03-06-15 |  | Varios diputados Municipio Carmen | Municipio de Ciudad del Carmen en el estado de Campeche. | Casino del Carmen  Horario de 13:00 a 14:30 horas | -Tarima  -Equipo de sonido (bocinas y consola)  -Equipo de proyección  -Equipo de mobiliario (sillas)  -Gastos de consumibles (aguas, refrescos, tacos) | Toda vez que en el cierre de campaña asistieron candidatos a gobernador, diputados locales; ayuntamiento y juntas municipales algunos gastos de vieron prorratear |

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización se observó que el partido llevo a cabo el prorrateo correspondiente al cierre de campaña en el cual se pudo verificar el gasto asignado a los candidatos por lo tanto la observación quedó atendida

**b.3 Casas de Campaña**

* *Al cotejar la información reportada en el “Sistema Integral de Fiscalización”, no se localizó, el registro contable de erogación por renta de inmueble, o en su caso, la aportación en especie por concepto del otorgamiento en comodato de inmueble utilizado para casa de campaña de los candidatos que a continuación se detallan:*

|  |  |
| --- | --- |
| **NÚMERO DEL DISTRITO EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** |
| I | María Asunción Caballero May |
| II | Eliseo Fernández Montufar |
| III | Olga Guadalupe Pérez Loria |
| IV | Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva |
| V | Mónica Ivette Ruiz Márquez |
| VI | Santa Catalina Garcia Guzmán |
| VII | Pedro Cámara Castillo |
| VIII | Ileana Jannette Herrera Pérez |
| IX | Sandra Guadalupe Sánchez Díaz |
| X | Janini Guadalupe Casanova Garcia |
| XI | Jorge Luis Vázquez Díaz |
| XII | Aurora Candelaria Ceh Reyna |
| XIII | Abigail Gutiérrez Morales |
| XIV | Jaime Muñoz Morfin |
| XV | Gerardo Buenfil López |
| XVI | Juan Bautista Dzib Pavón |
| XVII | Dafne Catalina Mendiola Loeza |
| XVIII | Braulio Ramírez Tun |
| XIX | Sergio Manuel Xiu Dzul |
| XX | Rosario Baqueiro Acosta |
| XXI | David Rodríguez Priego |

* *Al cotejar la información reportada en el “Sistema Integral de Fiscalización”, no se localizó, el registro contable de erogación por renta de inmueble, o en su caso, la aportación en especie por concepto del otorgamiento en comodato del inmueble utilizado para casa de campaña de los candidatos. A continuación se detalla el caso en comento:*

| **NÚMERO DEL AYUNTAMIENTO EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN** | **NOMBRE DEL AYUNNTAMIENTO** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** |
| --- | --- | --- |
| 1 | CAMPECHE | ALEXANDRO BROWN GANTUS |
| 2 | CALKINI | PATRICIA VERONICA ACOSTA CANUL |
| 3 | CARMEN | PABLO GUTIERREZ LAZARUS |
| 4 | CHAMPOTON | JORGE ENRIQUE CASTRO SANDOVAL |
| 5 | HECELCHAKAN | MODESTO ARCANGEL PECH UITZ |
| 6 | HOPELCHEN | HEBERT RAFAEL INFANTE YE |
| 7 | PALIZADA | PEDRO JAVIER AYALA CAMARA |
| 8 | TENABO | ERICK DE LA CRUZ EUAN CAAMAL |
| 9 | ESCARCEGA | NORMA LETICIA QUIRARTE RODRIGUEZ |
| 10 | CANDELARIA | SALVADOR FARIAS GONZALEZ |
| 11 | CALAKMUL | JUAN ENRIQUE GONZALEZ CHAN |

* *Al cotejar la información reportada en el “Sistema Integral de Fiscalización”, no se localizó, el registro contable de erogación por renta de inmueble, o en su caso, la aportación en especie por concepto del otorgamiento en comodato de inmueble utilizado para casa de campaña del candidato. A continuación se detalla el caso en comento:*

| **NOMBRE DE LA JUNTA MUNICIPAL** | **NOMBRE DEL CANDIDATO** |
| --- | --- |
| PICH | DAVID MISAEL MARTIN AKE |
| TIXMUCUY | RAMON ROSADO ZAMORA |
| AFREDO V. BUENFIL | ESTEBAN SORIANO JACINTO |
| HAMPOLOL | HECTOR ADRIAN MORALES PEREZ |
| BÉCAL | JORGE ANTONIO ORDOÑES BRITO |
| DZITBALCHÉ | MARIO RAMON PEREZ PEÑA |
| NUNKINÍ | EVODIO MARCOS KANTUN CANUL |
| ATASTA | JULIO CASTELLANO CARRILLO |
| MAMANTEL | JUAN MANUEL KURI FRANCO |
| SABANCUY | HECTOR ANTONIO REJON BARRERA |
| CARRILLO PUERTO | RODRIGO DEL CARMEN MISS CAMBRANIS |
| HOOL | EZEQUIEL GARCIA DIEGO |
| SEYBAPLAYA | JESUS RAMON CHAN MISS |
| SIHOCHAC | ANTONIO HEREDIA REA |
| POMUCH | MARCO ANTONIO EUAN CHI |
| DZIBALCHÉN | BELGICA DEL ROSARIO CUA CAL |
| BOLONCHÉN DE REJÓN | DANIEL CANCHE TREJO |
| TINÚN | MIGUEL ANGEL MUKUL DZUL |
| CENTENARIO | ALBERTO MARTINEZ GOMEZ |
| CONSTITUCIÓN | GUADALUPE REYES EHUAN |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

Al respecto, esta autoridad constató que los candidatos detallados en el cuadro que antecede no contaron con casas de campaña; por tal razón, la observación quedó atendida.

***c.- Monitoreo***

***Primer Periodo***

***c.1 Monitoreo de espectaculares y propaganda colocada en la vía pública***

En cumplimiento al artículo 319 y 320 del Reglamento de Fiscalización, que establece que la Comisión de Fiscalización del Consejo General del Instituto Nacional Electoral, a través de la Unidad Técnica de Fiscalización, realizará las gestiones necesarias para llevar a cabo monitoreo de anuncios espectaculares y propaganda colocada en la vía pública, con base en el Sistema Integral de Monitoreo de Espectaculares y Medios Impresos (SIMEI), se obtuvieron muestras de propaganda electoral colocada en anuncios espectaculares, mantas y por pinta de bardas en las 17 entidades federativas del país; con el propósito de conciliar lo reportado por los partidos políticos en los informes de ingresos y gastos aplicados a las campañas contra el resultado de los monitoreos realizados durante el Proceso Electoral Local 2014-2015, correspondiente a las campañas.

* *Al efectuar la compulsa correspondiente, se determinó que existe propaganda en la vía pública que beneficia a la campaña de Diputados Locales en el estado de Campeche; sin embargo, se observó que éstos no han sido reportados por su partido en los respectivos “Informes de Campaña”. Los casos en comento se detallan a continuación:*

| *NÚM.* | ***NÚMERO***  ***ID EXURVEY*** | ***DISTRITO O MUNICIPIO*** | ***FECHA*** | ***CANDIDATO BENEFICIADO*** | ***TIPO DE PROPAGANDA*** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *1* | *18212* | *CALKINÍ* | *28-04-15* | *DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA* | *MANTAS* |
| *2* | *18434* | *CALKINÍ* | *28-04-15* | *DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA* | *MUROS* |
| *3* | *18435* | *CALKINÍ* | *28-04-15* | *DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA* | *MUROS* |
| *4* | *18443* | *HECELCHAKÁN* | *28-04-15* | *SERGIO MANUEL XIU DZUL* | *MUROS* |
| *5* | *18472* | *HECELCHAKÁN* | *28-04-15* | *SERGIO MANUEL XIU DZUL* | *MUROS* |

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/11992/15*.*

Mediante escrito: Oficio PAN/CDE/CAM/TESO/220/2015

Vencimiento de fecha 29 de Mayo 2015 presentado en el SIF

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó soporte documental y evidencias por concepto de mantas y pintas de muros; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

* *Al efectuar la compulsa correspondiente, se determinó que existe propaganda en la vía pública que beneficia a la campaña de Diputados Locales en el estado de Campeche; sin embargo, se observó que éstos no han sido reportados por su partido en los respectivos “Informes de Campaña”. Los casos en comento se detallan a continuación:*

| **NÚM.** | **NÚMERO**  **ID EXURVEY** | **DISTRITO O MUNICIPIO** | **FECHA** | **CANDIDATO BENEFICIADO** | **TIPO DE PROPAGANDA** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 60201 | CAMPECHE | 01-06-15 | JORGE ANTONIO RICHAUD GÓMEZ DE SILVA | MANTAS |
| 2 | 60206 | CAMPECHE | 01-06-15 | JORGE ANTONIO RICHAUD GÓMEZ DE SILVA | MANTAS |

De la revisión al Sistema Integral de Fiscalización, el partido presentó soporte documental y evidencias por concepto de mantas y pintas de muros; razón por lo cual, la observación quedó atendida.

**Segundo Periodo**

**Relación de Candidatos**

* Se solicita presentar la relación de candidatos registrados ante el Organismo Público Local Electoral indicando nombre, cargo y especificando número y nombre de Distrito, Ayuntamiento y Junta Municipal.

Oficio de notificación de observación: INE/UTF/DA-L/15658/15*.*

Vencimiento de fecha 21 de junio 2015 presentado en el SIF

Aun cuando el partido no dio contestación al requerimiento de la autoridad, sin embargo en virtud de que el Instituto Electoral del Estado de Campeche presentó la relación de los candidatos registrados, los cuales coinciden con los registros del SIF la observación quedó atendida

**Segundo Periodo**

**Representantes Financieros O Responsables De Finanzas**

* *De la revisión a los Informes de Campaña al cargo de Diputados Locales reportados por su partido, se observó, el registro de los nombres de los representantes financieros o en su caso los coordinadores de campaña de cada candidato; sin embargo, de la revisión a sus registros contables, no se localizó el registro correspondiente al pago de sueldos u honorarios o en su caso la aportación en especie por la prestación de servicios profesionales a título gratuito, correspondientes a dichas personas:*

Del análisis de la información presentada mediante el Sistema Integral de Fiscalización se observó que no registró gasto alguno por remuneraciones a los representantes financieros o responsables de finanzas de los candidatos, por actividades realizadas en el periodo de campaña; sin embargo se dará seguimiento oportuno al registro contable de los gastos por remuneraciones a los representantes financieros o responsables de finanzas en el marco de la revisión del informe anual 2015.

**Acatamiento a Sentencia de la Sala Superior del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación**

En cumplimiento al considerando cuarto, apartado XI de la sentencia identificada con la clave SUP-RAP-277/2015 y acumulados emitida por el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación con fecha 7 de agosto de 2015, se incorporan al presente Dictamen, los anexos I y II que presentan el acumulado de Ingresos y Gastos reportados en los diferentes periodos a través del sistema u otros medios, los ajustes por auditoría y los ingresos o gastos no reportados, por candidato, por sujeto obligado y por concepto.

En el Anexo I se presentan los ingresos, integrados de la manera siguiente:

1. De la columna (A) a la (J), se reflejan los datos generales que nos permiten identificar a qué sujeto obligado y a qué candidato corresponden los ingresos, dichos datos son requeridos en el Sistema Integral de Fiscalización (SIF) para consultar los movimientos e informes presentados por cada sujeto obligado.
2. De la columna (K) a la (Z), se refleja el acumulado de los ingresos reportados en la última versión de los informes de campaña presentados en cada periodo, que incluye los ajustes de auditoría, ya sea a través del SIF u otros medios.
3. En la columna (AA), se reflejan el total de los ingresos no reportados, detectados durante la revisión a los informes después del periodo de ajustes.
4. En la columna (AB), se reflejan los ingresos totales, incluyendo lo reportado en los informes, y los ingresos no reportados.

El Anexo II corresponde a los gastos que se integran de la manera siguiente:

1. De la columna (A) a la (J), se reflejan los datos generales que nos permiten identificar a qué sujeto obligado y a qué candidato corresponden los egresos, dichos datos son requeridos en el SIF para consultar los movimientos e informes presentados por cada sujeto obligado.
2. De la columna (K) a la (R), se refleja el acumulado de los gastos reportados en la última versión de los informes de campaña presentados en cada periodo, después de los ajustes de auditoría, ya sea a través del SIF u otros medios.
3. En la columna (S), se reflejan las diferencias entre contabilidad y los informes, cuando los sujetos obligados presentaron informes acumulados; o bien, cuando presentaron informes en ceros pero si registraron sus operaciones en el SIF, o cuando existe un error en la captura del informe.
4. De la columna (T) a la (AA) se reflejan los gastos, por concepto, no reportados.
5. En las columnas (AB) y (AC) se reflejan los ajustes derivados de la Sentencia de la Sala Superior del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación identificada con la clave SUP-RAP-277/2015 y ACUMULADOS.
6. En la columna (AD) se reflejan los gastos acumulados derivado de las quejas en materia de fiscalización fundadas.
7. En la columna (AE) se reflejan los gastos totales realizados por cada candidato.

Con la finalidad de que los sujetos obligados puedan consultar el detalle de los ingresos y gastos reportados, se les habilitaron claves de consulta con las cuales pudieron ingresar al SIF del 8 al 16 de agosto de 2015.

Para que el usuario pueda consultar el detalle de las operaciones y su documentación soporte requerirá de los datos contenidos en las columnas (A) a la (J) de los anexos en comento, correspondientes a la identificación de los sujetos obligados y los candidatos.

La consulta de operaciones le permite visualizar facturas, recibos, contratos, muestras de propaganda y comprobantes de pago, dicha información contiene datos confidenciales, por lo que el uso de ésta es responsabilidad del sujeto obligado que tiene acceso a ella, ya que puede imprimirla o exportarla.

En resumen, para que el usuario pueda consultar de manera íntegra los gastos reportados, debe considerar los registros contables de los periodos uno, dos y/o tres que son los que registran los propios partidos políticos, también debe considerar los registros incorporados en el sistema como ajuste que corresponden a la aplicación contable de las observaciones de auditoría y finalmente los gastos no reconocidos detallados en las columnas (T) a la (AA) del Anexo II, correspondiente a los gastos identificados por la autoridad y no reconocidos por los sujetos obligados.

**Valoración de la documentación**

Para el registro de operaciones y presentación de los informes de campaña, se desarrolló el Sistema Integral de Fiscalización (SIF), a través del cual los sujetos obligados rindieron cuentas del proceso electoral 2014 – 2015, de conformidad con el artículo 33, numeral 2 del Reglamento de Fiscalización.

En el SIF, los sujetos obligados registraron sus operaciones, adjuntando la documentación que acreditaba el ingreso o gasto; adicionalmente, dentro de los plazos establecidos en la Ley, los institutos políticos presentaron en las oficinas de la Unidad Técnica de Fiscalización documentación que por el volumen no fue posible incorporarla a través del Sistema, y en otros casos, por así convenir a los sujetos obligados, presentaron la documentación de forma impresa o medio magnético, tal como consta en las actas de entrega recepción.

La Unidad Técnica de Fiscalización realizó la revisión de la totalidad de la documentación presentada a través del SIF, así como de aquella que fue proporcionada de forma impresa o medio magnético, facilitando a los sujetos obligados el proceso de rendición de cuentas, determinando así la veracidad de lo reportado, y en su caso, se realizaron las observaciones respectivas en los oficios de errores y omisiones otorgando la garantía de audiencia, tal como se muestra en el presente Dictamen, cumpliendo con los principios de legalidad y certeza.

De igual forma, los institutos políticos, antes de la aprobación del Dictamen respectivo, presentaron escritos de aclaración respecto de los registros y documentación soporte contenida en el SIF, los cuales fueron valorados y en caso de que las aclaraciones que hubiesen sido procedentes, se presentaron las erratas a los Dictámenes y Resoluciones para su aprobación ante el Consejo General.

De este modo, la fiscalización se realizó con base en las normas y procedimientos de auditoría aplicables a las circunstancias y tuvo el objetivo de comprobar que las operaciones realizadas y registradas en el SIF, así como aquellas cuya documentación soporte fue presentada en medio electrónico o impreso, cumplieran con las disposiciones legales aplicables, contenidas en la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, Ley General de Partidos Políticos y Reglamento de Fiscalización vigentes.

La fiscalización fue planeada y ejecutada de conformidad con el Acuerdo CF/035/2015, a través del cual se determinaron los alcances de revisión de los informes de campaña de los partidos políticos nacionales y locales, coaliciones y candidatos independientes, correspondientes al proceso electoral federal y local 2014-2015, aprobado por la Comisión de Fiscalización el 21 de abril de 2015.

Como resultado de la fiscalización practicada a todos los informes de campaña, así como a su respectiva documentación comprobatoria, se realizaron observaciones a los institutos políticos, a fin de que presentaran la documentación o las aclaraciones que a su derecho conviniera. En el presente dictamen, se describen los errores y omisiones que representan transgresiones a la normatividad antes descrita, a fin de llegar a las:

**Conclusiones Finales de la Revisión de los Informes de Campaña del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015 del Estado de Campeche.**

**I.-Gobernador**

1. El PAN presentó 3 informes de campaña correspondiente al Proceso Electoral Local Ordinario 2014-2015, mismos que fueron revisados en primera instancia para detectar errores y omisiones técnicas generales.

**Ingresos**

1. El partido presentó 3 informes de campaña al cargo de Gobernador correspondientes al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de ingresos por $6,655,398.30, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$5,132,012.85** |
| En efectivo |  |  |
| En especie | $5,132,012.85 |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **$1,404,624.09** |
| En efectivo | $286,463.35 |  |
| En especie | $1,118,160.74 |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **$108,261.36** |
| En efectivo |  |  |
| En especie | $108,261.36 |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  | **$10,500.00** |
| En efectivo |  |  |
| En especie | $10,500.00 |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  |  |
| En efectivo |  |  |
| En especie |  |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  |  |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  |  |
| **8. Otros Ingresos** |  |  |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  |  |
| **TOTAL** |  | **$6,655,398.30** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo y tercer periodo.

**Egresos**

1. El partido presentó 3 informes de campaña al cargo de Gobernador correspondientes al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $8´644,927.17, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$7,061,140.59** |
| Páginas de internet | $994,769.57 |  |
| Cine | $508.17 |  |
| Espectaculares | $342,200.00 |  |
| Otros | $5,723,662.85 |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **$1,174,243.19** |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  | **$157,122.00** |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  | **$252,421.39** |
| **TOTAL** |  | **$8,644,927.17** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste, segundo y tercer periodo.

**II.- Diputados Locales**

1. EI PAN presentó 42 informes de campaña correspondientes al Proceso Electoral Local Ordinario 2014-2015, mismos que fueron revisados en primera instancia para detectar errores y omisiones técnicas generales.

**Ingresos**

1. El partido presentó 42 informes de campaña al cargo de Diputado correspondientes al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de ingresos por $4´288,535.94 que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$ 12,103.11** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | 12,103.11 |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **3,724,885.15** |
| En efectivo | $ 274,211.14 |  |
| En especie | 3,450,674.01 |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **199,707.36** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | 199,707.36 |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  | **0** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | 0 |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  | **351,840.32** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | 351,840.32 |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  | **0** |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  | **0** |
| **8. Otros Ingresos** |  | **0** |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  | **0** |
| **TOTAL** |  | **$4,288,535.94** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

**Egresos**

1. El partido presentó 42 informes de campaña al cargo de Diputado correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $4´288,246.99, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$3,297,818.92** |
| Páginas de internet | 42,290.65 |  |
| Cine | 508.20 |  |
| Espectaculares | 0 |  |
| Otros | 3,255,020.07 |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **968,732.55** |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  | **16,539.48** |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  | **5,156.04** |
| **TOTAL** |  | **$4,288,246.99** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

1. El PAN omitió presentar documentación soporte que ampare el egreso por un monto de un monto $33,920.26.

Tal situación constituye, a juicio de la Unidad Técnica de Fiscalización, un incumplimiento a lo establecido en el artículo 127 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 artículo 456, numeral 1, incisos a) y c) fracción III, de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

**III.- Ayuntamientos**

**Ingresos**

1. El partido presentó 22 informes de campaña correspondiente al Proceso Electoral Local Ordinario 2014-2015, mismos que fueron revisados en primera instancia para detectar errores y omisiones técnicas generales

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  | **$12,232.89** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | $12,232.89 |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **4,944,329.42** |
| En efectivo | $800,090.47 |  |
| En especie | $4,144,238.95 |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **178,889.88** |
| En efectivo | 0.00 |  |
| En especie | $178,889.88 |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  |  |
| En efectivo | 0.00 |  |
| En especie | 0 |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  | **171,715.36** |
| En efectivo | 0.00 |  |
| En especie | $171,715.36 |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  | **0.00** |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  | **0.00** |
| **8. Otros Ingresos** |  | **0.00** |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  | **0.00** |
| **TOTAL** |  | **$5´307,167.55** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

**Egresos**

1. El partido presentó 22 informes de campaña al cargo de Ayuntamiento correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $5´306,871.47, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$4´474,767.25** |
| Páginas de internet | $85,242.48 |  |
| Cine | $508.18 |  |
| Espectaculares | $18,560.00 |  |
| Otros | $4,370,456.59 |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **$773,377.49** |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  | **$16,682.91** |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  | **$42,043.82** |
| **TOTAL** |  | **$5´306,871.47** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

**Juntas Municipales**

**Ingresos**

1. El partido presentó 40 informes de campaña al cargo de Juntas Municipales correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de ingresos por $1´973,094.98 que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional** |  |  |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie |  |  |
| **2. Aportaciones otros órganos del Partido** |  | **$1´483,955.47** |
| En efectivo | $135,971.97 |  |
| En especie | $1´347,983.50 |  |
| **3. Aportaciones del Candidato** |  | **$185,695.33** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | $185,695.33 |  |
| **4. Aportaciones de Militantes** |  | **0** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | 0 |  |
| **5. Aportaciones de Simpatizantes** |  | **303,444.18** |
| En efectivo | $0.00 |  |
| En especie | $303,444.18 |  |
| **6. Rendimientos Financieros** |  | **0** |
| **7. Transferencias de Recursos no Federales** |  | **0** |
| **8. Otros Ingresos** |  | **0** |
| **9. Financiamiento público candidatos independientes** |  | **0** |
| **TOTAL** |  | **$1´973,094.98** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

**Egresos**

1. El partido presentó 40 informes de campaña al cargo de Juntas Municipales correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, en el cual reportó un total de egresos por $1,972,888.58, que fue clasificado de la siguiente forma:

| **CONCEPTO** | **PARCIAL** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- |
| **1. Gastos de Propaganda** |  | **$´271,139.79** |
| Páginas de internet | $13,277.20 |  |
| Cine |  |  |
| Espectaculares |  |  |
| Otros | $1,257,862.59 |  |
| **2. Gastos de Operación de Campaña** |  | **$701,748.79** |
| **3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos** |  |  |
| **4. Gastos de producción de Radio y T.V.** |  |  |
| **TOTAL** |  | **$1´972,888.58** |

**Nota:** Los datos considerados en el cuadro que antecede corresponden a los informes de campaña presentados al periodo primero de ajuste y segundo periodo

**Saldos Finales**

1. En virtud de que los saldos de las cuentas contables utilizadas en la campaña se deben reflejar en los Informes Anuales de la Operación Ordinaría, esta autoridad electoral dará seguimiento a su adecuada aplicación en la revisión al Informe Anual 2015.
2. Se da vista a la Sala Superior y a la Sala Regional del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación, al Tribunal Electoral del Estado de Campeche, así como al Organismo Público Local correspondiente, de la totalidad de las conductas sancionadas en el presente Dictamen, remitiendo copia del mismo y de la Resolución respectiva, para los efectos legales a que haya lugar.
3. Una vez que quede firme el dictamen consolidado, en un plazo de treinta días hábiles posteriores a ello, la Unidad Técnica de Fiscalización, determinará los saldos finales relativos a los remanentes de los recursos originados por el financiamiento público otorgado por la autoridad, para la consecución de las campañas electorales.