



LINEAMIENTOS PARA EL USO DEL SISTEMA DE CONTRATACIÓN, PAGO Y COMPROBACIÓN DE RECURSOS “SICOPAC”, PARA ÓRGANOS DELEGACIONALES Y SUBDELEGACIONALES DEL INE DURANTE EL PROCESO ELECTORAL FEDERAL EXTRAORDINARIO EN EL ESTADO DE TAMAULIPAS 2023.

Enero 2023

CONTENIDO

I. GLOSARIO	3
II. OBJETIVO	3
III. CONSIDERACIONES GENERALES	4
III.1 Del SICOPAC	4
III.2 De la comprobación	5
IV. LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS POR TIPO DE GASTO	7
IV.1 Arrendamiento de vehículos para la entrega de documentación y material a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla y para los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes con los expedientes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE	7
IV.2 Limpieza de los inmuebles utilizados para instalar casillas electorales aprobados por los Consejos Distritales, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023	10
IV.3 Alimentación para las personas responsables de los mecanismos de recolección y traslado, así como de la operación del equipo de cómputo de las casillas del PEFET 2023	10
IV.4 Alimentación para las y los funcionarios de mesas directivas de casilla y de las mesas de escrutinio y cómputo del voto de los mexicanos residentes en el extranjero	11
IV.5 Gastos extraordinarios y relacionados con la naturaleza del desarrollo de la Jornada Electoral del PEFET 2023, por arrendamiento de mobiliario, contratación de locales para la instalación de casillas, fotocopiado, planta de luz y medios de transporte	13
V. PROCEDIMIENTO PARA LA DISPERSIÓN DE LOS APOYOS DE ALIMENTOS A LAS Y LOS FUNCIONARIOS DE MESAS DIRECTIVAS DE CASILLA Y PARA LA LIMPIEZA DE LOS INMUEBLES UTILIZADOS PARA INSTALAR LAS CASILLAS APROBADAS POR LOS CONSEJOS DISTRITALES	14

I. GLOSARIO

CAE. - Capacitador Asistente Electoral.

CFDI. - Comprobante Fiscal Digital por Internet.

DEA. - Dirección Ejecutiva de Administración.

DEOE. - Dirección Ejecutiva de Organización Electoral.

DRF. - Dirección de Recursos Financieros de la DEA

INE. - Instituto Nacional Electoral.

JDE. - Junta Distrital Ejecutiva

Juntas Ejecutivas. - Juntas Locales y Distritales Ejecutivas

LGIPE. Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.

Lineamientos. - Lineamientos para el uso del Sistema de Contratación, Pago y Comprobación de Recursos "SICOPAC", para Órganos Delegacionales y Subdelegacionales del INE durante el Proceso Electoral Federal Extraordinario en el estado de Tamaulipas 2023.

PEFET 2023. - Proceso Electoral Federal Extraordinario en el estado de Tamaulipas 2023.

Órganos Delegacionales. - Juntas Locales Ejecutivas.

Órganos Subdelegacionales. - Juntas Distritales Ejecutivas.

SICOPAC. - Sistema de Contratación, Pago y Comprobación de Recursos.

SIGA. - Sistema Integral para la Gestión Administrativa.

SE. - Supervisor Electoral.

II. OBJETIVO

Artículo 1.- Los presentes Lineamientos tienen por objeto:

Establecer las normas que regulen el ejercicio, control y comprobación oportuna y transparente de los recursos destinados a el Órgano Delegacional y Subdelegacionales del estado de Tamaulipas en el proyecto específico **X130610 Elección Extraordinaria Tamaulipas 2023**, para el cumplimiento de las funciones encomendadas, de conformidad con lo dispuesto en la LGIPE, para la organización del PEFET 2023, cuya Jornada Electoral se efectuará el 19 de febrero de 2023, en específico para aquellos gastos que se generen y de los cuales no se cuente con CFDI, como son:

- a) *Arrendamiento de vehículos para la entrega de documentación y material a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla y para los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes con los expedientes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE.*
- b) *Limpieza de los inmuebles utilizados para instalar casillas electorales aprobados por los Consejos Distritales, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023.*

- c) Alimentación para las personas responsables de los mecanismos de recolección y traslado, así como de la operación del equipo de cómputo de las casillas del PEFET 2023.*
- d) Alimentación para las y los funcionarios de mesas directivas de casilla y de las mesas de escrutinio y cómputo del voto de los mexicanos residentes en el extranjero.*
- e) Gastos extraordinarios y relacionados con la naturaleza del desarrollo de la Jornada Electoral del PEFET 2023, por arrendamiento de mobiliario, contratación de locales para la instalación de casillas, fotocopiado, planta de luz y medios de transporte.*

III. CONSIDERACIONES GENERALES

Artículo 2.- Los presentes Lineamientos son obligatorios para el Órgano Delegacional y Subdelegacionales del INE en el estado de Tamaulipas.

La DEA y la DEOE, en el ámbito de sus respectivas competencias podrán analizar, interpretar y resolver aquellas situaciones de caso fortuito o de fuerza mayor, así como los no previstos en los presentes Lineamientos, que se presenten en el Órgano Delegacional y Subdelegacionales que les impida llevar a cabo el registro y comprobación de gasto en el "SICOPAC", en los términos establecidos.

Artículo 3.- El o la titular de la Vocalía Ejecutiva de las Juntas Ejecutivas será responsable de la aplicación, contratación y comprobación de los recursos asignados, de conformidad con las disposiciones aplicables.

III.1 Del SICOPAC

Artículo 4.- El SICOPAC permitirá el control de los recursos asignados para los incisos a), b), c), d) y e) de las actividades propias del *PEFET 2023*, previstas en el artículo 1 de los Lineamientos y representa un elemento para la rendición de cuentas del INE.

Artículo 5.- El manejo del SICOPAC, será responsabilidad de los enlaces administrativos de los Órganos Subdelegacionales, bajo la supervisión de las o los Vocales Ejecutivos y Secretarios de cada JDE. El ingreso al SICOPAC será a través de la contraseña del correo electrónico institucional de las y los funcionarios responsables o encargados de realizar funciones administrativas y de supervisión.

Se deberá solicitar el acceso al SICOPAC al correo dea.sicopac@ine.mx, mediante el formato que se establezca para este fin, mismo que se hará de su conocimiento por los medios oficiales.

Artículo 6.- La operación del SICOPAC estará disponible **10** días naturales antes de la Jornada Electoral del PEFET 2023 y cerrará **20** días naturales después de celebrada la misma, concluido este periodo no se podrá registrar ningún recurso, ni se abrirá para capturas faltantes o adicionales. Con independencia del registro en el SICOPAC, todas las erogaciones deberán seguir el trámite de registro contable y presupuestal que les corresponde en el SIGA.

III.2 De la comprobación

Artículo 7.- La o el Vocal Ejecutivo de cada JDE a la que se asignen recursos, será el responsable directo de autorizar, controlar, distribuir, supervisar, recabar y registrar en el SIGA, tomando en consideración los criterios que al respecto emita la DEA para su registro, mismos que se darán a conocer a través de aviso SIGA, todas las erogaciones que se realicen con motivo del PEFET 2023, dentro del plazo señalado en el artículo 6 de los presentes Lineamientos, para estar en posibilidad y condiciones de reportar el avance presupuestal, así como resguardar los comprobantes originales de los gastos referidos en estos Lineamientos.

Artículo 8.- Las y los Vocales Ejecutivos de las JDE, serán responsables de asegurarse que las personas físicas o morales prestadoras de servicios contemplados en estos Lineamientos, expidan los documentos comprobatorios del gasto, conteniendo los requisitos fiscales vigentes establecidos en el Código Fiscal de la Federación y demás legislación aplicable vigente.

Artículo 9.- Para los casos, en los que no se pueda realizar la comprobación del gasto mediante documentos fiscales vigentes que cumplan con los requisitos establecidos en la legislación fiscal, se podrá comprobar a través de los recibos que genere el SICOPAC, siempre y cuando el monto de cada pago no exceda de \$5,000.00 (Cinco mil pesos 00/100 M.N.), por persona que otorgue el bien o preste el servicio y por día, de acuerdo con las consideraciones que se señalan más adelante y a los recursos que les sean ministrados por la DEOE a través de la DEA para cada tipo de gasto (arrendamiento de vehículos y mobiliario, fotocopiado, planta de luz, limpieza y alimentación). El registro contable y presupuestal se generará desde SICOPAC la póliza correspondiente para su afectación en el SIGA (póliza SICOPAC-SIGA).

Las y los Vocales Ejecutivos Distritales deberán considerar de forma extraordinaria el pago del monto máximo de \$5,000.00 (Cinco mil pesos 00/100 M.N.), en aquellas situaciones que impliquen problemáticas significativas en el desarrollo de las actividades, como lo es el traslado de grandes distancias, condiciones geográficas de acceso, falta infraestructura, socioculturales, etc., así como en aquellos gastos extraordinarios que deriven de eventos fortuitos o fuerza mayor debidamente justificados los cuales invariablemente deberán ser validados por los y las titulares de las Vocalías Ejecutivas Distritales.

Las y los Vocales Ejecutivos de las JDE, establecerán mecanismos de control que permitan acreditar y comprobar documentalmente, que los servicios contratados o bienes adquiridos, se recibieron a entera satisfacción en la fecha acordada y que éstos se erogaron para los fines establecidos en los presentes Lineamientos; de manera enunciativa más no limitativa, se deberán elaborar informes o bitácoras o reportes fotográficos o actas. Para el caso de presentar recibos o remisiones deben incorporar la leyenda de que los bienes o servicios que amparen se recibieron o fueron prestados en la fecha de que se trate.

Las fechas y documentos que amparen las adquisiciones y contrataciones que se realicen al amparo de los presentes Lineamientos deberán ser congruentes con las actividades que les dieron origen y será responsabilidad de las y los Vocales Ejecutivos de las JDE contar con la evidencia documental que acredite que fueron recibidos o prestados el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023 y en los casos que se hayan recibido con antelación al día de la Jornada Electoral, deberán justificar esta situación a través de un informe pormenorizado suscrito por la o el Vocal Ejecutivo y la o el Vocal Secretario, adjuntando la evidencia documental que lo soporte.

La DEOE en coordinación con la DEA, de manera excepcional, valorarán la aprobación del incremento de los montos establecidos en este artículo, siempre y cuando la Unidad Responsable funde, motive y justifique suficientemente su solicitud, mediante oficio dirigido al Director Ejecutivo de Organización Electoral con atención al Director de Operación Regional, por lo menos con cinco días previos al desarrollo de la actividad.

Artículo 10.- Las y los Vocales Ejecutivos y Secretarios de las Unidades Responsables que participan en el registro de las operaciones en el SICOPAC, serán los responsables de la integración documental de los registros respectivos, debiendo vigilar que la información que se registra sea acorde únicamente con el **gasto real**, evitando duplicidad de registros, por lo que en términos del artículo 5º del Manual de Normas Administrativas en Materia de Recursos Financieros del Instituto Nacional Electoral vigente, la rendición de cuentas y aclaraciones que por deficiencias y omisiones en dichos registros que, en su caso, establezcan los órganos fiscalizadores, será de su exclusiva responsabilidad.

Artículo 11.- Las y los titulares de las Vocalías Ejecutivas de las JDE deberán implementar mecanismos de control y supervisión que aseguren que el registro de los recursos con cargo en la partida **44109** "*Apoyos para alimentos a funcionarios de casilla el día de la jornada del Proceso Electoral*" en el SICOPAC, por concepto de alimentación de las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla con estatus de "Activo", coincida con los registros en el SIGA y en el Estado del Ejercicio; asimismo, que el monto reportado como ministrado coincida con el registrado en los auxiliares contables.

Artículo 12.- Las y los titulares de las Vocalías Ejecutivas de las JDE deberán implementar mecanismos de control y supervisión que aseguren que el registro de los

recursos con cargo en la partida **44101** "*Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria*" en el SICOPAC, por concepto de la limpieza en los inmuebles utilizados para instalar las casillas, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023, aprobadas por los Consejos Distritales, coincida con los registros en el SIGA y en el Estado del Ejercicio; asimismo, que el monto reportado como ministrado coincida con el registrado en los auxiliares contables.

Artículo 13.- Las y los titulares de las Vocalías Ejecutivas de las JDE deberán implementar mecanismos de control y supervisión que aseguren que el registro de los recursos con cargo en la partida **32502** "*Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servicios públicos y la operación de programas públicos*" en el SICOPAC, por concepto de pagos sin comprobante fiscal, en su caso, para el arrendamiento de medios de transporte necesarios para la entrega de documentación y material del PEFET 2023 a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casillas y para la implementación de los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE, coincida con los registros en el SIGA y en el Estado del Ejercicio; asimismo, que el monto reportado como ministrado coincida con el registrado en los auxiliares contables

IV. LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS POR TIPO DE GASTO

IV.1 Arrendamiento de vehículos para la entrega de documentación y material a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla y para los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes con los expedientes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE.

Artículo 14.- Las JDE elaborarán un programa de distribución y entrega de paquetes del PEFET 2023 a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla, haciendo una clasificación por regiones, municipios y/o localidades del distrito, lo que permitirá establecer las rutas de entrega, a fin de optimizar el uso de los recursos asignados para el PEFET 2023.

Artículo 15.- Las JDE realizarán reuniones de trabajo con el objeto de establecer acuerdos sobre el tipo de arrendamiento de vehículos que se contratarán, de acuerdo con las necesidades y/o requerimientos de cada distrito, acorde con la complejidad geográfica, condiciones del PEFET 2023, número de casillas y de paquetes del PEFET 2023, así como de los montos radicados para ese fin y de las particularidades de cada distrito, en su caso, incluyendo la oferta existente de este servicio. Dichos acuerdos deberán plasmarse en minutas de trabajo y quedarán bajo el resguardo y custodia de cada una de las JDE.

Artículo 16.- Las JDE deberán verificar que los vehículos arrendados cumplan con las condiciones mínimas necesarias de capacidad y funcionalidad, estén en buenas condiciones mecánicas, que faciliten el traslado de los paquetes del PEFET 2023 en caminos de terracería y/o accidentados, para salvaguardar su integridad. También

deberán contar con la documentación vigente que exige el Reglamento de Tránsito respectivo de su entidad, para evitar contingencias y retrasos en la entrega de los paquetes del PEFET 2023, siendo indispensable que se encuentren asegurados.

En aquellos casos en que no sea posible realizar el arrendamiento bajo las consideraciones antes expuestas, la o el Vocal Ejecutivo Distrital podrá autorizarlo, siempre y cuando se solicite al prestador del servicio (incluidos las y los CAE y SE) una carta responsiva en la cual se exima de toda responsabilidad al INE en caso de que suceda algún siniestro o avería del vehículo.

El INE, no se hará responsable de los daños, deducibles, averías o fallas mecánicas sufridos por los vehículos arrendados tanto a particulares como de las y los CAE y SE.

Artículo 17.- La o el Vocal Ejecutivo de cada JDE, aplicará los recursos ministrados de acuerdo con las características del Distrito, número de paquetes y rutas establecidas; se debe evitar la duplicidad de arrendamientos para una sola ruta, en caso contrario, se deberá justificar mediante un informe pormenorizado. Asimismo, es necesario considerar las siguientes opciones:

- a) Contratación de transporte a personas físicas o morales** (agrupación de personas que se unen con un fin determinado, por ejemplo, una sociedad mercantil, una asociación civil), para el arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales.

Los vehículos por contratar deberán contar con el espacio suficiente y ser funcionales para el desarrollo eficaz de las actividades.

La contratación de cualquier medio de transporte preferentemente deberá ser integral, es decir, incluirá el servicio del operador, mismo que deberá contar con la licencia vigente correspondiente; la gasolina y el seguro, en su caso.

- b) Arrendamiento de los vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales, propiedad de las y los Capacitadores Asistentes Electorales, Supervisores Electorales o de un particular.** Se verificará que las y los CAE y SE, o quien acompañe y que maneje el vehículo, tenga licencia de conducir vigente; que el vehículo a arrendar sea funcional para el traslado y se encuentre en buen estado para el eficaz desarrollo de las actividades, además de contar con la póliza de seguro correspondiente.

Las y los CAE recibirán un pago único para este concepto, por lo que no se les podrá dotar de gasolina, toda vez que reciben recursos por concepto de gastos de campo.

El plazo máximo de arrendamiento del vehículo para las y los CAE y SE,

a fin de realizar la actividad de entrega de documentación a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla, será de 3 días.

El tiempo de arrendamiento de vehículo máximo para las y los CAE y SE, a fin de apoyar a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla con la recolección y traslado de los paquetes y materiales del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE, será de 2 días.

- c) Las opciones señaladas podrán aplicarse por separado o en combinación siempre y cuando cumplan con el programa de distribución y entrega de paquetes a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla y para los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE, haciendo una clasificación por regiones, municipios y/o localidades del distrito, lo que permitirá establecer las rutas de entrega.

Artículo 18.- La o el Vocal Ejecutivo de cada JDE, podrá autorizar el gasto, atendiendo a lo siguiente:

- a) Pagos hasta por el monto total aprobado en el presupuesto asignado para este concepto, siempre y cuando su comprobación se realice con documentos fiscales vigentes de conformidad con el artículo 8 de los presentes Lineamientos.
- b) Pagos hasta \$5,000.00 (Cinco mil pesos 00/100 M.N.), a un solo proveedor persona física por día, incluyendo los vehículos propiedad de las y los CAE y SE, sin presentar documentos fiscales vigentes, siempre y cuando se registre y comprueben a través del SICOPAC mediante el **Anexo 1** para el arrendamiento de vehículos para la entrega de documentación y material del PEFET 2023 a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla; y el **Anexo 2** para el arrendamiento de vehículos para los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE.
- c) Pagos sin presentar documentos fiscales vigentes, deberán contar previamente con el visto bueno del Vocal Ejecutivo de la JDE, para el arrendamiento de vehículos, en la partida **32502** "Arrendamiento de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales para Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos", lo cual aplica exclusivamente para la contratación de transporte a personas físicas o morales, con el propósito de entregar la documentación y material del PEFET 2023 a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla, y para los mecanismos de recolección y el traslado de los paquetes del PEFET 2023 a la sede de los consejos distritales del INE, esta situación deberá estar respaldada por la minuta de trabajo prevista en el artículo 15 de

éstos Lineamientos.

Artículo 19.- El ejercicio de comprobación para el arrendamiento de vehículos para la entrega de la documentación y material del PEFET 2023 a los y las presidentas de Mesa Directiva de Casilla y para los mecanismos de recolección y traslado de los paquetes del PEFET 2023 a las sedes de los consejos distritales del INE, se realizará con cargo a la partida **32502** *“Arrendamiento de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales para Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos”*.

IV.2 Limpieza de los inmuebles utilizados para instalar casillas electorales aprobados por los Consejos Distritales, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023.

Artículo 20.- Los Órganos Subdelegacionales destinarán estos recursos para la limpieza de las escuelas, oficinas públicas, lugares públicos y domicilios particulares utilizados para instalar las casillas, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023, el cual será comprobado a través del recibo que emite el SICOPAC (**Anexo3**).

Para efecto de lo anterior, la o el Vocal Ejecutivo de cada JDE, aplicará los recursos ministrados para el pago de quien vaya a realizar esta actividad.

Artículo 21.- La o el Vocal Ejecutivo de cada JDE, establecerá los mecanismos de control que le permitan constatar que la limpieza de los inmuebles se realizó de forma satisfactoria posterior a la clausura de las casillas, lo cual deberá de asentar en el apartado de la descripción del servicio prestado del **Anexo 3**.

Artículo 22.- Se deberá cuidar puntualmente que la limpieza de las instalaciones donde se ubicaron las casillas, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023, se efectúe posterior a la clausura de las casillas, que por ningún motivo deben interferir en los trabajos de escrutinio y cómputo, siempre deberán esperar al termino de los trabajos de las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla, la cual deberá realizarse a más tardar el domingo posterior al de la Jornada Electoral del PEFET 2023.

Artículo 23.- El ejercicio de comprobación para la limpieza de los inmuebles utilizados para instalar las casillas, aprobadas por los Consejos Distritales para la Jornada Electoral del PEFET 2023, posterior a la clausura de las casillas y hasta su conclusión, se realizará con cargo a la partida presupuestal **44101** *“Gastos relacionados con actividades, culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria”*.

IV.3 Alimentación para las personas responsables de los mecanismos de recolección y traslado, así como de la operación del equipo de cómputo de las casillas del PEFET 2023.

Artículo 24.- Se deberá comprobar el pago de alimentos a través de los documentos comprobatorios que cumplan con los requisitos fiscales vigentes emitidos por los proveedores a quienes se les contraten los servicios.

En aquellos casos, que la comprobación del gasto por alimentación no se pueda realizar con documentos que cumplan los requisitos fiscales vigentes, los pagos se deberán comprobar mediante el recibo emitido por el SICOPAC (**Anexo 4**) exclusivamente para las personas responsables de los mecanismos de recolección y traslado; mientras que para el personal responsable de la operación del equipo de cómputo para las casillas, deberá utilizar el (**Anexo 5**), mismos que serán aprobados por los Consejos Distritales, considerando la suficiencia presupuestal para dicho concepto.

Artículo 25.- El ejercicio de comprobación para la alimentación de las y los responsables de los mecanismos de recolección y traslado, así como de la operación del equipo cómputo de las casillas, se realizará con cargo a la partida presupuestal **22103** "*Productos Alimenticios para el Personal que realiza labores en campo o de supervisión*".

IV.4. Alimentación para las y los funcionarios de mesas directivas de casilla y de las mesas de escrutinio y cómputo del voto de los mexicanos residentes en el extranjero.

Artículo 26.- Las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla, así como de la Mesa de escrutinio y cómputo voto de los mexicanos residentes en el extranjero, recibirán un apoyo por concepto de alimentación el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, a través del CAE.

Artículo 27.- Quien ocupe el cargo de la Vocalía Ejecutiva de cada JDE, será responsable directo de instrumentar, supervisar, recabar y registrar como deudor a cargo de la Vocalía de Organización Electoral en los módulos correspondientes del SIGA, (de acuerdo con el aviso SIGA que emita la DEA), todas las erogaciones que se realicen por este concepto, en caso de ausencia de quien ocupe la Vocalía Ejecutiva del Órgano Distrital, estas funciones las deberá realizar la persona que ocupe el cargo de la Vocalía del Secretario; asimismo, será responsable de llevar a cabo todas las medidas que considere necesarias para la salvaguarda de los recursos desde su recepción y hasta la entrega final de estos.

Será responsabilidad del citado servidor público llevar a cabo las acciones y los avisos que correspondan a la compañía aseguradora contratada por el INE, de conformidad con lo establecido en la póliza correspondiente y, en caso de siniestro realizar el trámite de este de manera inmediata hasta su conclusión, así como levantar las constancias documentales a que se refiere el **numeral 32** de estos lineamientos.

Artículo 28.- Quien ocupe el cargo de la Vocalía de Organización Electoral de la JDE, imprimirá un formato de recibo para cada una de las casillas, así como por

cada Mesa de escrutinio y cómputo única de la votación emitida de los mexicanos residentes en el extranjero, según corresponda (**Anexo 6 y 7**).

Artículo 29.- Con motivo de la protección de datos personales previsto en los artículos 40, numeral 1, del Reglamento del Instituto Nacional Electoral en Materia de Transparencia y Acceso a la Información Pública; 23 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública; 9 de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública; y 4 y 6 de la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados, vigentes, éstos no estarán visibles en el (**Anexo 6 y 7**) que forman parte de los presentes Lineamientos; por lo que deberá adjuntar copia legible de la Credencial para Votar de la persona que reciba los recursos y firme el formato, o de una identificación oficial (Pasaporte, Cédula profesional o Cartilla); asimismo, su firma deberá ser legible y lo más parecida a la que obra en la copia de la identificación, ya que será el respaldo del anexo para acreditar la entrega y recepción del recurso.

En casos excepcionales derivados de caso fortuito o fuerza mayor debidamente justificados, se podrá eximir de la presentación de la identificación oficial y, la comprobación podrá ser realizada, con la copia de las actas de escrutinio y cómputo, se deberá además comparar la firma plasmada en los formatos SICOPAC contra la plasmada en el acta mencionada.

Artículo 30.- Durante una reunión previa a la Jornada Electoral del PEFET 2023, quien ocupe el cargo de la Vocalía de Organización Electoral de la JDE, entregará los formatos correspondientes a cada CAE, en igual número de las casillas PEFET 2023, que estén bajo su responsabilidad.

Artículo 31.- Las y los CAE, entregarán el apoyo correspondiente a cada funcionaria y funcionario de Mesa Directiva de Casilla el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, y recabarán de éstos, la información que el recibo establezca, así como la firma o huella dactilar, los cuales deberán entregarlos a quien ocupe el cargo de la Vocalía de Organización Electoral dentro de las 48 horas posteriores al término de la Jornada Electoral del PEFET 2023.

En caso de sustitución de la o el funcionario de Mesa Directiva de Casilla con nombramiento, se podrá utilizar los espacios en blanco para el llenado a mano en los **Anexos 6 y 7**, debiendo posteriormente realizar la captura de esta información en el SICOPAC.

Artículo 32.- Quienes ocupen el cargo de la Vocalía del Secretario/a y de Organización Electoral de cada JDE, establecerán los mecanismos de control que permitan acreditar y comprobar documentalmente, que las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla, así como de la Mesa de escrutinio y cómputo única de la votación emitida de los mexicanos residentes en el extranjero, recibieron el apoyo por concepto de alimentación, y que el formato signado por estos, cumplan con las formalidades establecidas.

De presentarse alguno de los siguientes casos para la comprobación del apoyo entregado, u otro que no se prevea y se relacione con la referida comprobación, se deberá asentar puntualmente en acta de hechos lo ocurrido y, en su caso, realizar las acciones legales que correspondan.

- a) Robo al CAE
- b) Deserción del CAE
- c) No firmaron las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla del PEFET 2023 o las personas a las que se otorgó el apoyo por concepto de limpieza.
- d) Las firmas de los recibos no fueran coincidentes.
- e) La o el funcionario de Mesa Directiva de Casilla no accedió a la entrega de la copia de su identificación oficial.

En el caso de los incisos a) y b), se deberá levantar la denuncia correspondiente ante el Ministerio Público. Así como notificar a la DEA (Dirección de Recursos Materiales y Servicios) en los términos del Manual de Procedimientos en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales y el anexo A-DRMS 02 "Requisitos para la reclamación de siniestros", de los robos presentados y solicitar que se realicen las gestiones ante la aseguradora para reportar el siniestro.

La solicitud de reposición de los recursos será responsabilidad de las Vocalías de Organización en coordinación con las Vocalías de Secretarías o Secretarios, debiendo acreditar haber cumplido con todos los trámites necesarios para el caso de siniestros, lo anterior con independencia de los casos que así lo requieran se realice el trámite de recuperación ante la aseguradora. Dicha reposición deberá solicitarse en los términos que al efecto determine la Dirección Ejecutiva de Administración. En caso de que la aseguradora determine no reponer los recursos, implicará las responsabilidades correspondientes.

Artículo 33.- El ejercicio de comprobación por concepto de apoyo para alimentos a las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, así como de la Mesa de escrutinio y cómputo única de la votación de los mexicanos residentes en el extranjero, se realizará con cargo a la partida presupuestal **44109** "Apoyos para alimentos a funcionarios de casilla el día de la jornada del proceso electoral".

IV.5. Gastos extraordinarios y relacionados con la naturaleza del desarrollo de la Jornada Electoral del PEFET 2023, por arrendamiento de mobiliario, contratación de locales para la instalación de casillas, fotocopiado, planta de luz y medios de transporte.

Artículo 34.- Se deberá comprobar el pago de gastos extraordinarios no previstos y estrictamente relacionados con la naturaleza del desarrollo de la Jornada Electoral del PEFET 2023 relativos al arrendamiento de mobiliario, contratación de locales para la instalación de casillas, fotocopiado, planta de luz y medios de

transporte, estos últimos diferentes a los especificados en el apartado IV.1, a través de los documentos comprobatorios que cumplan con los requisitos fiscales vigentes emitidos por los proveedores a quienes se les contraten los servicios.

En aquellos casos, que la comprobación de gastos extraordinarios no previstos y estrictamente relacionados con la naturaleza del desarrollo de la Jornada Electoral del PEFET 2023 relativos al arrendamiento de mobiliario, contratación de locales, fotocopiado, planta de luz y medios de transporte, estos últimos diferentes a los especificados en el apartado IV.1, no se pueda realizar con documentos que cumplan los requisitos fiscales vigentes, y que deriven de un caso fortuito o fuerza mayor debidamente justificados, los pagos se deberán comprobar mediante el recibo emitido por el SICOPAC (**Anexo 8**), mismos que se capturarán en el rubro de gastos extraordinarios en el Sistema en un plazo máximo de **7 días hábiles** contados a partir de transcurrido el evento y deberán ser aprobados por quien ocupe el cargo de la Vocalía Ejecutiva de cada Órgano Delegacional o Subdelegacional, considerando la suficiencia presupuestal para la naturaleza de este concepto gasto.

Artículo 35.- El ejercicio de comprobación por concepto de gastos extraordinarios no previstos y estrictamente relacionados con la naturaleza del desarrollo de la Jornada Electoral del PEFET 2023, el arrendamiento de medios de transporte se realizará con cargo en la partida indicada en el inciso c) del Artículo 18 de los presentes Lineamientos; el arrendamiento de mobiliario será con cargo a la partida **32903** "Otros Arrendamientos"; contratación de locales será con cargo a la partida **32201** "Arrendamiento de edificio y locales"; el servicio de fotocopiado será con cargo a la partida **33602** "Otros Servicios Comerciales"; el arrendamiento de plantas de luz se cargará a la partida **32903** "Otros Arrendamientos" y el arrendamiento de vehículos corresponderá a la partida **32502** "Arrendamiento de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales para Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos". En todos los casos se deberá verificar que los comprobantes señalen que los servicios fueron prestados el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, con independencia de la fecha en que se facturen o se elaboren dichos comprobantes.

V. PROCEDIMIENTO PARA LA DISPERSIÓN DE LOS APOYOS DE ALIMENTOS A LAS Y LOS FUNCIONARIOS DE MESAS DIRECTIVAS DE CASILLA Y PARA LA LIMPIEZA DE LOS INMUEBLES UTILIZADOS PARA INSTALAR LAS CASILLAS APROBADAS POR LOS CONSEJOS DISTRITALES.

Artículo 36.- La DEOE, con base en el número de casillas y por tipo de domicilio aprobados por las JDE, efectuará el cálculo del monto a ministrar de recursos a los Órganos Desconcentrados por concepto de apoyos de alimentos a las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla; así como de los apoyos para la limpieza de los inmuebles utilizados para instalar las casillas el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023.

Artículo 37.- El apoyo de alimentación por cada ciudadano/a que participe como funcionario de Mesa Directiva de Casilla el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, será por un monto de \$500.00 (quinientos pesos 00/100 M.N.), el cual le será entregado por una única vez el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023.

Asimismo, en la partida **44101** "*Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria*", se presupuestaron recursos para pagar a la persona que proporcione el servicio de limpieza de los inmuebles utilizados para las casillas instaladas en la Jornada Electoral del PEFET 2023, aprobadas por los Consejos Distritales, de acuerdo con el artículo 20 de los Lineamientos, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023, y pagarse a más tardar el domingo subsecuente a esta, de acuerdo con las siguientes categorías:

- De 1 a 2 casillas en un mismo domicilio: \$250.00
- De 3 a 4 casillas en un mismo domicilio: \$300.00
- De 5 a 9 casillas en un mismo domicilio: \$350.00
- De 10 a 15 casillas en un mismo domicilio: \$400.00
- De 16 a 19 casillas en un mismo domicilio: \$450.00
- De 20 a 29 casillas en un mismo domicilio: \$500.00

Artículo 38.- La DEOE para el Ejercicio Fiscal 2023, presupuestó en cada una de las JDE del estado de Tamaulipas los recursos por los conceptos de apoyos de alimentos a las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla y de las Mesas de Escrutinio y Cómputo del Voto de los Mexicanos en el Extranjero; así como de los apoyos para la limpieza de los inmuebles utilizados para instalar las casillas el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, mismos que serán pagados a los beneficiarios finales conforme a las modalidades de dispersión indicados en los incisos a), b) y c) del artículo 39.

Artículo 39.- En cumplimiento de las atribuciones que confiere la LGIPE a la DEOE y a la DEA, respecto de brindar el apoyo funcional y operativo, así como el de la integración, instalación y funcionamiento del Órgano Delegacional y Subdelegacionales, se presenta las alternativas para la dispersión de estos recursos a los beneficiarios, mismas que a continuación se indican:

- a) Expedición de cheques.** Las JDE emitirán un cheque a nombre del Vocal de Organización Electoral a fin de hacerse del efectivo que utilizará para el pago de los apoyos indicados; el importe máximo de cada cheque a emitir será de acuerdo al límite máximo de responsabilidad indicado en la póliza de seguro Institucional para bienes patrimoniales, para lo cual deberán prever y extremar las medidas de seguridad necesarias a fin de salvaguardar la integridad del personal y de los recursos financieros, debiendo informar a la aseguradora por escrito, al menos con 24 horas de anticipación, el momento en que se procederá a efectuar el traslado

de valores, a través del Departamento de Administración y Riesgos, quien recibirá la comunicación por parte de las Juntas Ejecutivas en términos del Manual de Procedimientos en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales. Asimismo, deberán informar a la Subdirección de Operación Financiera con al menos una semana de anticipación, los importes y fechas de las necesidades del recurso para coordinar con el banco a nivel central que las sucursales bancarias cuenten con el efectivo necesario.

- b) **Servicio de Pago en Ventanilla Bancaria BBVA y Banamex.** Para el caso de BBVA, en consideración de que son las Juntas Locales Ejecutivas quienes tienen cuentas bancarias en BBVA, deberán coordinarse las actividades entre las Juntas Locales y Distritales Ejecutivas. Para ambos bancos, para los pagos de Alimentación para las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla del PEFET 2023, así como de Apoyos Arrendamiento de vehículos y para la Limpieza de los Inmuebles en donde se instalarán las casillas previo y posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023, las Juntas Distritales Ejecutivas deberán requisitar un Layout (**Anexo 9**) con los datos de los beneficiarios CAE y SE a través de quienes se les efectuarán los pagos mencionados en los presentes Lineamientos, tales como: nombre completo, concepto de pago, referencia única de pago, monto de pago, fechas de inicio y de vigencia del pago programado, entre otros.

Con al menos cinco días de anticipación a la Jornada Electoral del PEFET 2023, utilizando sus claves y contraseñas, ingresarán al portal bancario de la institución bancaria y previa verificación del fondeo de los recursos necesarios, subirán el Layout con la información para efectuar los pagos, revisarán los pozos de validación que tiene el banco a efecto de validar y verificar la procedencia de la solicitud y finalmente, entregarán las Ordenes de Pago Referenciadas a los beneficiarios para su cobro en ventanilla bancaria.

- c) **Transferencias electrónicas.** Esta opción aplicará para dispersar el recurso a las cuentas bancarias de los CAE y SE, a través de quienes se efectuarán los pagos de apoyos indicados en los presentes Lineamientos. El personal de las Juntas Locales y/o Distritales Ejecutivas deberá contar con los usuarios y dispositivos electrónicos vigentes, e ingresarán al portal bancario desde donde se operarán las transferencias bancarias, debiendo contar con los números de cuentas bancarias de los beneficiarios para realizar la operación del mismo banco y en caso de hacer la operación hacia cuentas de otros bancos será necesario contar con las claves interbancarias; éstas deberán darse de alta para quedar registrados como proveedores en el portal bancario y realizar las operaciones como "Pagos a terceros".

Artículo 40.- El personal encargado de realizar las operaciones bancarias que no cuente con el usuario y dispositivo electrónico de acceso a la banca vigente, no podrá operar ninguna de las opciones b) y c) descritas en el artículo 39, por lo que deberá utilizarse el procedimiento tradicional a través de la expedición de cheques, no obstante, la DRF a través de la Subdirección de Operación Financiera estará en todo momento con la disposición para el apoyo que se requiera.

Artículo 41.- Con la finalidad de que se dispersen los recursos mediante el o los procedimientos que las Juntas Ejecutivas hayan elegido, y se coordinen con las actividades necesarias con las Instituciones Bancarias, deberán informar su decisión a más tardar **10 días** previos a la Jornada Electoral del PEFET 2023 a la a la Dirección de Recursos Financieros de la DEA, conforme al cuadro del **Anexo 10**. Este formato no se requisitará en el SICOPAC derivado a que no forma parte del objeto del Sistema.

Artículo 42.- Quien ocupe el cargo de la Vocalía Ejecutiva de cada JDE, será responsable directo de planear, instrumentar y supervisar la entrega por parte de los y las CAE y SE de los apoyos de alimentos a las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla; así como de los apoyos para la limpieza de los inmuebles utilizados para instalar las casillas el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023, posterior a la Jornada Electoral del PEFET 2023, considerando los factores geográficos, políticos y sociales particulares del Distrito Electoral Federal.

Artículo 43.- Durante una reunión previa a la Jornada Electoral del PEFET 2023, quien ocupe el cargo de la Vocalía de Organización Electoral de la JDE, informará a los CAE y SE de la logística aprobada por la o el Vocal Ejecutivo Distrital, respecto de la entrega de los apoyos de alimentos a las y los funcionarios de Mesa Directiva de Casilla; así como de los apoyos para la limpieza de los inmuebles utilizados para instalar las casillas el día de la Jornada Electoral del PEFET 2023.