

## 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.

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

**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.

#### **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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en efectivo	\$0.00
2. Aportaciones en especie	\$5´132,012.85
<b>TOTAL</b>	<b>\$5´132,012.85</b>

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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en efectivo	\$286,463.35
2. Aportaciones en especie	\$1´118,160.74
<b>TOTAL</b>	<b>\$1´404,624.09</b>

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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en efectivo	0.00
2. Aportaciones en especie	\$108,261.36
<b>TOTAL</b>	<b>\$108,261.36</b>

### **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:**

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1. Aportaciones en efectivo</b>	<b>\$0.00</b>
<b>2 Aportaciones en especie</b>	<b>10,500.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$10,500.00</b>

**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
<b>JORGE ROSIÑOL ABREU</b>				
12	14-03-2015	440-502-0001	Ingresos por Transferencia de Cuenta Concentradora	\$139,200.00
13	14-03-2015			34,800.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>				<b>\$174,000.00</b>

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
<b>JORGE ROSIÑOL ABREU</b>					
11	25-03-2015	440-102-0001	Ingresos por transferencia del CEN especie	Propaganda Utilitaria	\$654,240.00
<b>TOTAL</b>					<b>\$654,240.00</b>

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

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
CARGO	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
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 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 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 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 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 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 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 de transferencia - Factura No. 129
		19	440-502-	Ingresos por	05-06-15	Volantes con	\$848.25	-Reporte de



"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"								
No.	CEDULA DE PRORRATEO	NO. PÓLIZA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA
			0001	Transferencias de la cuenta concentradora en especie		4 candidatos en selección a color		prorrateo 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 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 de transferencia - Factura No. 129
<b>TOTAL</b>							<b>\$34,424.12</b>	

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-	Ingresos por Transferencias	05-06-15	Alimentos del día	34,655.92

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
No.	NO. PÓLIZA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
		0001	de la cuenta concentradora en especie		"d" campaña local	
						\$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	1,072,814.40

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
CARGO	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. DE PÓLIZA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
						imagen	
		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
<b>TOTAL</b>							<b>\$1'122,167.23</b>

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	30	06-06-15	Impresión de	1,344.00

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. PÓLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
		Transferencias de los CDE's especie			playeras, banderas	
						\$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	%
<b>1. Gastos de Propaganda</b>		<b>\$7'061,140.595</b>	
Páginas de internet	\$994,769.57		
Cine	\$508.17		
Espectaculares	\$342,200.00		
Otros	\$5'723,662.85		
<b>2. Gastos de Operación de Campaña</b>		<b>\$1'174,243.19</b>	
<b>3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos</b>		<b>\$157,122.00</b>	
<b>4. Gastos de producción de Radio y T.V.</b>		<b>\$252,421.39</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>\$8'644,927.17</b>	<b>100</b>

**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 Ortégón	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 marzo 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

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"				FACTURA				
No. POLIZA	FECHA DE OPERACIÓN	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NUM.	PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	OBSERVACIÓN
								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.

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	NUM.	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 mascarar 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	
						<b>TOTAL</b>	<b>\$733,545.72</b>	

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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$411,800.00</b>	

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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$53,127.03</b>	

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.	

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	

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

**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.

#### 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$12,103.11</b>

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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3'724,885.15</b>

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
<b>TOTAL</b>	<b>\$199,707.36</b>

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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en Efectivo	\$ 0.00
2 .Aportaciones en Especie	351,840.32
<b>TOTAL</b>	<b>\$351,840.32</b>

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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,942.88</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 11,238.36</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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	13	11/05/2015	Ingreso Por	1,500.00

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
			Los Cde'S Efectivo			Transferencia	
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 11,500.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
VI	Santa Catalina García Guzmán	440-501- 0001	Ingresos Por Transferencias De Los Cde'S Efectivo	1	25/04/2015	Ingreso De Transferencia	\$ 10,000.00
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,020.64</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,020.64</b>
X	Janini Guadalupe Casanova García	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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,020.64</b>
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

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
		440-501- 0001	Ingresos Por Transferencias De Los Cde'S Efectivo	4	11/05/2015	Ingreso Por Transferencia	20.64
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,020.64</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,010.32</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 12,954.66</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,090.96</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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



"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,023.60</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,040.64</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 10,000.00</b>

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
<b>TOTAL</b>							<b>\$25,584.00</b>
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

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
<b>TOTAL</b>							<b>\$31,803.60</b>
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
<b>TOTAL</b>						<b>\$30,572.00</b>	
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
<b>TOTAL</b>						<b>\$33,182.00</b>	
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
<b>TOTAL</b>						<b>\$24,714.00</b>	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
VI	Santa Catalina García 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
<b>TOTAL</b>							<b>\$22,220.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$44,155.60</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$11,597.68</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$32,770.00</b>
X	Janini Guadalupe Casanova García	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	5	12/05/2015	Pendones Y Lonitas Para Candidata	\$ 4,990.90
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 4,990.90</b>
XIII	Abigail Gutiérrez	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias	7	08/05/2015	Impresión De Volante	\$2,320.00

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
	Morales		de los CDE's ESPECIE				
		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
<b>TOTAL</b>							<b>\$36,768.90</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 2,000.00</b>
	Gerardo Buenfil López	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	6	09/05/2015	Impresión En Serigrafia	\$4,640.00
		440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	7	09/05/2015	Volantes Papel Couche	2,320.00
XV		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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 14,100.00</b>
	Juan Bautista Dzib Pavón	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	6	08/05/2015	Impresión En Serigrafia	\$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
XVI		440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	8	11/05/2015	Vales De Gasolina Para Candidato	5,100.00

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
<b>TOTAL</b>							<b>\$11,780.00</b>
XVII	Dafne Catalina Mendiola Loeza	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	7	08/05/2015	Impresión En Serigrafia	\$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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 48,959.87</b>
XVIII	Braulio Ramirez Tun	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	9	08/05/2015	Impresión En Serigrafia	\$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	Calcomanias 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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 23,474.40</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 42,021.56</b>
XXI	David Rodriguez Priego	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	5	12/05/2015	Impresión De Playeras	\$4,640.00

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
		440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	6	12/05/2015	Lonas Con Ojillos Para Candidato	3,936.53
<b>TOTAL</b>							<b>\$8,576.53</b>

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

**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	OBSERVACION
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$26,285.60</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$28,189.60</b>	
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
		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					

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACION
						almacén, con la totalidad de requisitos que señala la normatividad.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$27,016.40</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$34,104.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$19,836.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$15,080.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$67,175.60</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$11,597.68</b>	
IX	SANDRA	5	530 – 107 - 0000	Propaganda	\$ 9,280.00	-Documentación soporte original

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACION
	GUADALUPE SANCHEZ DIAZ	6		Utilitaria	21,866.00	(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			4,640.00	
		6			6,264.00	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$65,245.36</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$145,624.26</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$4,640.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$15,227.90</b>	
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	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACION
		<b>TOTAL</b>			<b>\$35,083.17</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$23,246.40</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$8,576.53</b>	

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	NOMBRE DEL	FECHA DE	No. DE	No. CUENTA	NOMBRE	IMPORTE

DISTRITO SEGÚN "SIF"	CANDIDATO	OPERACIÓN	POLIZA		DE LA CUENTA	
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
<b>TOTAL</b>						<b>\$33,920.26</b>

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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
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
		3			2,000.00	
		4			1,000.00	
		5			20.00	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		6			2,000.00	bancaia.
		6			40.00	-Evidencia fotográfica del producto.
		7			1,160.00	-Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.
		8			1,709.86	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
		8			1,709.86	
		11			100.00	
		11			5,000.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 14,779.72</b>	
III	OLGA GUADALUPE PEREZ LORIA	2	530 – 206 - 0000	Otros Similares	40.00	-Documentación soporte original (Factura).
		3			2,000.00	-Contrato de prestación de servicios.
		5			1,000.00	-Copia del cheque o transferencia bancaia.
		6			20.00	-Evidencia fotográfica del producto.
		9			2,000.00	-Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.
		9			40.00	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
		10			1,740.00	
		11			5,000.00	
		11			100.00	
<b>TOTAL</b>					<b>11,940.00</b>	
IV	JORGE ANTONIO RICHAUD GOMEZ DE SILVA	2	530 – 206 - 0000	Otros Similares	\$ 2,000.00	-Documentación soporte original (Factura).
		3			40.00	-Contrato de prestación de servicios.
		7			1,000.00	-Copia del cheque o transferencia bancaia.
		8			20.00	-Evidencia fotográfica del producto.
		11			40.00	-Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.
		11			2,000.00	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
		12			5,000.00	
		12			100.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
V	MONICA IVETTE RUIZ MARQUEZ	2	530 – 206 - 0000	Otros Similares	\$ 1,000.00	-Documentación soporte original (Factura).
		3			20.00	-Contrato de prestación de servicios.
		6			2,000.00	-Copia del cheque o transferencia bancaia.
		7			40.00	-Evidencia fotográfica del producto.
		8			3,480.00	-Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.
		11			2,000.00	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
		11			40.00	
		12			5,000.00	
		12			100.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 13,680.00</b>	
VI	SANTA CATALINA GARCIA GUZMAN	2	530 – 206 - 0000	Otros Similares	\$ 1,000.00	-Documentación soporte original (Factura).
		3			20.00	-Contrato de prestación de servicios.
		4			2,262.00	-Copia del cheque o transferencia bancaia.
		5			1,740.00	-Evidencia fotográfica del producto.
		6			2,000.00	-Constancia de proveedor inscrito en el Registro Nacional de Proveedores.
		7			40.00	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
		9			40.00	
		9			2,000.00	
		10			5,000.00	
		10			100.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 14,202.00</b>	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 12,240.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,000.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,000.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,000.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,000.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,000.00</b>	



"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 12,060.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
XVII	DAFNE	2	530 – 206 - 0000	Otros	\$ 20.00	-Documentación soporte original

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NUMERO DE DISTRITO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
	CATALINA MENDIOLA LOEZA	3		Similares	1,000.00	(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.
		5			2,000.00	
		6			40.00	
		8			2,000.00	
		8			40.00	
		11			553.20	
		15			100.00	
		15			5,000.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,753.20</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,200.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,020.01</b>	
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.
		3			2,000.00	

**“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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1,174.02</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 615.10</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 12,000.00</b>	

**“SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN”**

NUMERO DE DISTRITO SEGÚN “SIF”	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		4			7,000.00	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 10,000.00</b>	

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	
II	Eliseo Fernández Montufar	BANORTE	
III	Olga Guadalupe Pérez Loria	BANORTE	
IV	Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva	BANORTE	
V	Mónica Ivette Ruíz Márquez	BANORTE	
VI	Santa Catalina García Guzmán	BANORTE	
VII	Pedro Cámara Castillo	BANORTE	
VIII	Ileana Jannette Herrera Pérez	BANORTE	
IX	Sandra Guadalupe Sánchez Díaz	BANORTE	
X	Janini Guadalupe Casanova García	BANORTE	
XI	Jorge Luis Vázquez Díaz	BANORTE	
XII	Aurora Candelaria Ceh Reyna	BANORTE	
XIII	Abigail Gutiérrez Morales	BANORTE	
XIV	Jaime Muñoz Morfin	BANORTE	
XV	Gerardo Buenfil López	BANORTE	
XVI	Juan Bautista Dzib Pavón	BANORTE	
XVII	Dafne Catalina Mendiola Loeza	BANORTE	
XVIII	Braulio Ramírez Tun	BANORTE	
XIX	Sergio Manuel Xiu Dzul	BANORTE	
XX	Rosario Baqueiro Acosta	BANORTE	
XXI	David Rodríguez Priego	BANORTE	

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:

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

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	
II	Eliseo Fernández Montufar	BANORTE	
III	Olga Guadalupe Pérez Loria	BANORTE	
IV	Jorge Antonio Richaud Gómez De Silva	BANORTE	
V	Mónica Ivette Ruiz Márquez	BANORTE	
VI	Santa Catalina García Guzmán	BANORTE	
VII	Pedro Cámara Castillo	BANORTE	
VIII	Ileana Jannette Herrera Pérez	BANORTE	
IX	Sandra Guadalupe Sánchez Díaz	BANORTE	
X	Janini Guadalupe Casanova García	BANORTE	
XI	Jorge Luis Vázquez Díaz	BANORTE	
XII	Aurora Candelaria Ceh Reyna	BANORTE	
XIII	Abigail Gutiérrez Morales	BANORTE	
XIV	Jaime Muñoz Morfin	BANORTE	
XV	Gerardo Buenfil López	BANORTE	
XVI	Juan Bautista Dzib Pavón	BANORTE	
XVII	Dafne Catalina Mendiola Loeza	BANORTE	
XVIII	Braulio Ramírez Tun	BANORTE	
XIX	Sergio Manuel Xiu Dzul	BANORTE	
XX	Rosario Baqueiro Acosta	BANORTE	
XXI	David Rodríguez Priego	BANORTE	

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		
	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 Farias 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	%
<b>1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional</b>		<b>\$12,232.89</b>	<b>0.23</b>
En efectivo	\$0.00		
En especie	\$12,232.89		
<b>2. Aportaciones otros órganos del Partido</b>		<b>4,944,329.42</b>	<b>93.16</b>
En efectivo	\$800,090.47		
En especie	\$4,144,238.95		
<b>3. Aportaciones del Candidato</b>		<b>178,889.88</b>	<b>3.37</b>
En efectivo	0.00		



CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	%
En especie	\$178,889.88		
<b>4. Aportaciones de Militantes</b>			
En efectivo	0.00		
En especie			
<b>5. Aportaciones de Simpatizantes</b>		<b>171,715.36</b>	<b>3.24</b>
En efectivo	0.00		
En especie	\$171,715.36		
<b>6. Rendimientos Financieros</b>		<b>0.00</b>	
<b>7. Transferencias de Recursos no Federales</b>		<b>0.00</b>	
<b>8. Otros Ingresos</b>		<b>0.00</b>	
<b>9. Financiamiento público candidatos independientes</b>		<b>0.00</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>\$5,307,167.55</b>	<b>100</b>

**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.

#### **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.

##### **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	<b>0.00</b>
2. Aportaciones en Especie	\$12,232.89
<b>TOTAL</b>	<b>\$12,232.89</b>

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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en Efectivo	\$800,090.47
2. Aportaciones en Especie	4,144,238.95
<b>TOTAL</b>	<b>\$4'944,329.42</b>

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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en Efectivo	\$ 0.00
2. Aportaciones en Especie	\$178,889.88
<b>TOTAL</b>	<b>\$178,889.88</b>

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
<b>TOTAL</b>	\$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 FISCALIZACION"**

<b>NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN "SIF"</b>	<b>NOMBRE DEL CANDIDATO</b>	<b>SUBCUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>NO. POLIZA</b>	<b>FECHA DE REGISTRO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 184,209.64</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 50,020.64</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 25,000.00</b>

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACION"							
NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGUN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NO. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
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
<b>Total</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 14,513.04</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 10,000.00</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 10,832.08</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 13,000.00</b>
10 - Candelaria	Salvador Farias 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

"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
<b>Total</b>							<b>\$ 15,000.00</b>
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
<b>Total</b>							<b>\$ 15,000.00</b>

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 transferencia 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	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's	8	08/05/2015	LONAS VULCANIZADAS	\$ 52,442.20

"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
	GANTUS		ESPECIE			PARA CANDIDATO	
		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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 249,577.00</b>
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	11	12/05/2015	PLAYERAS PUBLICITARIAS CON	26,112.54

"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
			ESPECIE			LOGO	
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 47,292.54</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 16,936.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 119,700.00</b>
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



"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
			ESPECIE				
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 62,885.48</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 12,380.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 13,820.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 30,450.00</b>
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	7	09/05/2015	VALES DE GASOLINA	3,060.00

"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
			de los CDE's ESPECIE			PARA CANDIDATO	
		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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 40,036.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 56,527.03</b>

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

**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.

### 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 \$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	
		9	530 - 108 - 0000	Otros Similares	638.00	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.
					10,440.00	
			530 - 107 - 0000	Propaganda Utilitaria	13,479.20	
		15			75,400.00	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.
					6,960.00	
			530 - 107 - 0000	Propaganda Utilitaria	32,480.00	
		18	530 - 107 - 0000	Propaganda Utilitaria	26,100.00	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	
	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			

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		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	
		<b>TOTAL</b>			\$	
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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 26,112.54</b>	
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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 11,136.00</b>	
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	
		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

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
						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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 178,060.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 9,382.08</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 9,164.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 35,032.00</b>	



"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 38,657.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 39,527.04</b>	

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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 69,360.00</b>	
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	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		7			120.00	
		7			6,000.00	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 14,280.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 50,000.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 22,440.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 14,280.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 14,280.00</b>	
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.
		3			2,000.00	
		5			60.00	
		6			3,000.00	
		8			3,060.00	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE Y NUMERO DE AYUNTAMIENTO SEGÚN "SIF"	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		9			6,120.00	-Bitácora de kilometraje o recorrido.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 14,280.00</b>	
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 6,208.80</b>	
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	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 14,280.00</b>					
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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 15,000.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 15,000.00</b>					

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 O 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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 786.04</b>	
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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 7,000.00</b>	
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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 12,000.00</b>	
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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 3,200.00</b>	
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.
		<b>TOTAL</b>			<b>\$ 9,999.99</b>	

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	
		<b>TOTAL</b>			<b>\$58,000.00</b>	

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.

## b. Ingresos

El partido presentó 40 informes de campaña al cargo de Diputados locales 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	%
<b>1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional</b>		<b>\$0.00</b>	<b>%</b>
En efectivo	\$0.00		
En especie	0.00		
<b>2. Aportaciones otros órganos del Partido</b>		<b>\$1,483,955.47</b>	<b>75.21</b>
En efectivo	\$135,971.97		
En especie	\$1,347,983.50		
<b>3. Aportaciones del Candidato</b>		<b>\$185,695.33</b>	<b>9.41</b>
En efectivo	\$0.00		
En especie	\$185,695.33		
<b>4. Aportaciones de Militantes</b>		<b>0</b>	
En efectivo	\$0.00		
En especie	0		
<b>5. Aportaciones de Simpatizantes</b>		<b>303,444.18</b>	<b>15.38</b>
En efectivo	\$0.00		
En especie	\$303,444.18		
<b>6. Rendimientos Financieros</b>		<b>0</b>	
<b>7. Transferencias de Recursos no Federales</b>		<b>0</b>	
<b>8. Otros Ingresos</b>		<b>0</b>	
<b>9. Financiamiento público candidatos independientes</b>		<b>0</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>\$1,973,094.98</b>	<b>100.00%</b>

**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.

#### 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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en Efectivo	\$135,971.97
2. Aportaciones en Especie	\$1,347,983.50
<b>TOTAL</b>	<b>\$1'483,955.47</b>

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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Aportaciones en Efectivo	\$0.00
2. Aportaciones en Especie	\$185,695.33
<b>TOTAL</b>	<b>\$185,695.33</b>

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
<b>TOTAL</b>	<b>\$303,444.18</b>

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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,010.32</b>
BECAL	JORGE ANTONIO ORDOÑES BRITO	440-501- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE' s EFECTIVO	1	29/04/2015	INGRINGSO 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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,318.96</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 8,147.28</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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	9	12/05/2015	INGRESO POR TRANSFERENCIA	\$1,165.11

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
			de los CDE's EFECTIVO				
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 6,165.11</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 9,050.93</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,890.03</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 7,543.28</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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	3	11/05/2015	INGRESO POR TRANSFERENCIA	\$110.32

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
			EFFECTIVO				\$ 5,110.32
<b>TOTAL</b>							
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 8,392.96</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$5,190.16</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,000.00</b>

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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 8,997.21</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,060.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 7,000.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 4,080.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,060.00</b>
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	7	12/05/2015	ARRANMQUE DE CAMPAÑA DE LA JUNTA	\$9,199.98

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
		440-202- 0001	ESPECIE Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	8	12/05/2015	IMPRESIÓN DE PLAYERAS CUELLO	\$3,649.23
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 14,009.21</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,216.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,060.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,802.40</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 4,080.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 12,171.18</b>
NUNKINI	EVODIO MARCOS KANTUN	440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's	7	10/05/2015	VALES DE GASOLINA PARA JUNTA	\$ 1,020.00

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
	CANUL		ESPECIE				
		440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	8	11/05/2015	VALES DE GASOLINA DE CANDIDATO	\$2,040.00
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,060.00</b>
PICH	DAVID MISAEEL 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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 6,120.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 10,202.97</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,350.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 5,380.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 4,080.00</b>
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
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 232.00</b>
TIXMUCUY	RAMON	440-202- 0001	Ingresos por	7	10/05/2015	VALES DE	\$ 1,020.00



"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"							
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	No. POLIZA	FECHA DE REGISTRO	CONCEPTO	IMPORTE
	ROSADO ZAMORA		Transferencias de los CDE's ESPECIE			GASOLINA PARA JUNTA	
		440-202- 0001	Ingresos por Transferencias de los CDE's ESPECIE	9	11/05/2015	VALES DE GASOLINA PARA JUNTA	\$2,040.00
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 3,060.00</b>

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

**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 "Período 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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 6,401.21</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 3,248.00</b>	

"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	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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,046.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 928.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 696.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 9,009.22</b>	
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

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		12			\$1,276.00	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			\$1,320.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 4,452.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 2,470.80</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1,206.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 696.00</b>	
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	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 12,171.18</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1,160.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 2,262.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 4,408.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 464.00</b>	
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.

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
						-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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 464.00</b>	

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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 7,362.00</b>	
ATASTA	JULIO CASTELLAN O 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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,000.00</b>	



"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,300.00</b>	
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					
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	
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					
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 6,120.00</b>	
-	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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,000.00</b>	
DZIBALCHE N	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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 7,362.00</b>	
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	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
		9			2,040.00	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 6,120.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 2,000.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	
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					
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 11,360.00</b>	
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					
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,100.00</b>	
SEYBAPLAY A	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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 7,014.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 6,120.00</b>	
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	
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,159.20</b>	
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 “Período 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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 4,960.00</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 4,999.99</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1,787.53</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 5,123.97</b>	
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.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1,303.86</b>	
NUNKINÍ	EVODIO MARCOS KANTUN	5	530 – 106 - 0000	Eventos Políticos	\$ 3,498.50	-Documentación soporte original (Factura). -Contrato de prestación de servicios.

"SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN"						
NOMBRE DE JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO	No. POLIZA	No. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIÓN
	CANUL					-Copia del cheque o transferencia bancaria. -Evidencia fotográfica del producto.
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 3,498.50</b>	

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
<b>TOTAL</b>				<b>\$3,350.00</b>

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***

#### **a. 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 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 García 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:*

NUMERO DEL AYUNTAMIENTO EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FISCALIZACIÓN	NOMBRE DEL AYUNTAMIENTO	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
NUNKINI	EVODIO MARCOS KANTUN CANUL

NOMBRE DE LA JUNTA MUNICIPAL	NOMBRE DEL CANDIDATO
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	CALKINI	28-04-15	DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA	MANTAS
2	18434	CALKINI	28-04-15	DAFNE CATALINA MENDIOLA LOEZA	MUROS
3	18435	CALKINI	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.

## Conclusiones Finales de la Revisión de los Informes de Campaña del Proceso Electoral Local Ordinario 2014-2015 en el Estado del 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

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

**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

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

**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

4. El 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

5. 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
<b>Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional</b>		<b>\$ 12,103.11</b>
En efectivo	\$0.00	
En especie	12,103.11	
<b>Aportaciones otros órganos del Partido</b>		<b>3,724,885.15</b>
En efectivo	\$ 274,211.14	
En especie	3,450,674.01	
<b>Aportaciones del Candidato</b>		<b>199,707.36</b>
En efectivo	\$0.00	
En especie	199,707.36	
<b>4. Aportaciones de Militantes</b>		<b>0</b>
En efectivo	\$0.00	

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
En especie	0	
<b>5. Aportaciones de Simpatizantes</b>		<b>351,840.32</b>
En efectivo	\$0.00	
En especie	351,840.32	
<b>Rendimientos Financieros</b>		<b>0</b>
<b>Transferencias de Recursos no Federales</b>		<b>0</b>
<b>Otros Ingresos</b>		<b>0</b>
<b>Financiamiento público candidatos independientes</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$4,288,535.94</b>

**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

6. 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
<b>1. Gastos de Propaganda</b>		<b>\$3,297,818.92</b>
Páginas de internet	42,290.65	
Cine	508.20	
Espectaculares	0	
Otros	3,255,020.07	
<b>2. Gastos de Operación de Campaña</b>		<b>968,732.55</b>
<b>3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos</b>		<b>16,539.48</b>
<b>4. Gastos de producción de Radio y T.V.</b>		<b>5,156.04</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$4,288,246.99</b>

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

7. 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

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

**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

9. 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
<b>1. Gastos de Propaganda</b>		<b>\$4'474,767.25</b>
Páginas de internet	\$85,242.48	
Cine	\$508.18	
Espectaculares	\$18,560.00	
Otros	\$4,370,456.59	
<b>2. Gastos de Operación de Campaña</b>		<b>\$773,377.49</b>
<b>3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos</b>		<b>\$16,682.91</b>
<b>4. Gastos de producción de Radio y T.V.</b>		<b>\$42,043.82</b>



CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
<b>TOTAL</b>		<b>\$5'306,871.47</b>

**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

10. 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
<b>1. Aportaciones del Comité Ejecutivo Nacional</b>		
En efectivo	\$0.00	
En especie		
<b>2. Aportaciones otros órganos del Partido</b>		<b>\$1'483,955.47</b>
En efectivo	\$135,971.97	
En especie	\$1'347,983.50	
<b>3. Aportaciones del Candidato</b>		<b>\$185,695.33</b>
En efectivo	\$0.00	
En especie	\$185,695.33	
<b>4. Aportaciones de Militantes</b>		<b>0</b>
En efectivo	\$0.00	
En especie	0	
<b>5. Aportaciones de Simpatizantes</b>		<b>303,444.18</b>
En efectivo	\$0.00	
En especie	\$303,444.18	
<b>6. Rendimientos Financieros</b>		<b>0</b>
<b>7. Transferencias de Recursos no Federales</b>		<b>0</b>
<b>8. Otros Ingresos</b>		<b>0</b>
<b>9. Financiamiento público candidatos independientes</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$1'973,094.98</b>

**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

11. 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
<b>1. Gastos de Propaganda</b>		<b>\$ 271,139.79</b>
Páginas de internet	\$13,277.20	
Cine		
Espectaculares		
Otros	\$1,257,862.59	
<b>2. Gastos de Operación de Campaña</b>		<b>\$701,748.79</b>
<b>3. Gastos en diarios, revistas y medios impresos</b>		
<b>4. Gastos de producción de Radio y T.V.</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>\$1 972,888.58</b>

**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**

12. En virtud de que los saldos de las cuentas contables utilizadas en la campaña se deben reflejar en los Informes Anuales de la Operación Ordinaria, esta autoridad electoral dará seguimiento a su adecuada aplicación en la revisión al Informe Anual 2015.
13. 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.
14. 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.