

CG281/2013

RESOLUCIÓN DEL CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL, RESPECTO DEL PROCEDIMIENTO SANCIONADOR ORDINARIO INSTAURADO EN CONTRA DE LA ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS DENOMINADA “FRENTE HUMANISTA” POR HECHOS QUE CONSTITUYEN PROBABLES INFRACCIONES AL CÓDIGO FEDERAL DE INSTITUCIONES Y PROCEDIMIENTOS ELECTORALES, IDENTIFICADO CON EL NÚMERO DE EXPEDIENTE SCG/Q/CG/77/2013

Distrito Federal, 23 de octubre de dos mil trece.

VISTOS los autos para resolver el expediente identificado al rubro, y:

R E S U L T A N D O

I. INICIO DE PROCEDIMIENTO. En fecha diecisiete, diecinueve y veinte de septiembre de dos mil trece, se tuvieron por recibidos en la Secretaría Ejecutiva y Dirección Jurídica de este Instituto, los oficios identificados con las claves UF-DG/7879/2013, UF-DG/7966/13 y UF-DG/7974/2013, signados por el Director General de la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos del Instituto Federal Electoral¹, mediante los cuales, en cumplimiento al Acuerdo de fecha trece de septiembre del año en curso, dictado por el funcionario electoral en cita, hizo del conocimiento hechos presuntamente contraventores de la normatividad comicial federal por parte de la organización de ciudadanos “Frente Humanista”, proveído cuyo contenido es del tenor siguiente:

ACUERDA: a) Ténganse (sic) por no presentados en tiempo los informes correspondiente a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio del 2013, en relación con la presentación de los informes sobre el origen y destino de los recursos utilizados para el desarrollo

¹ En lo sucesivo Unidad de Fiscalización.

*de las actividades tendentes a la obtención del registro como partido político de la organización 'Frente Humanista'; y b) Dese vista al Secretario Ejecutivo del Instituto Federal Electoral, para que en ejercicio de sus atribuciones determine lo que en derecho corresponda, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.-----
Así lo proveyó y firma el Director General de la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos."*

II. ACUERDO DE RADICACIÓN, ADMISIÓN Y EMPLAZAMIENTO. Con fecha veinte de septiembre de dos mil trece, el Secretario Ejecutivo en su carácter de Secretario del Consejo General del Instituto Federal Electoral, dictó un Acuerdo en el cual tuvo por recibida la vista planteada, a la cual le correspondió el número de expediente citado al rubro; asimismo, la admitió a trámite y ordenó emplazar a la organización de ciudadanos denunciada.

Es de señalarse que no se recibió respuesta alguna por parte de la denunciada, aun y cuando se le notificó debidamente al presente procedimiento, esto es, el veinticuatro de septiembre del presente año, corriéndole término del veinticinco de septiembre al primero de octubre del mismo año, en términos de lo establecido en el artículo 364, numeral 1 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.

III. VISTA PARA ALEGATOS. Con fecha dos de octubre de dos mil trece, el Secretario Ejecutivo en su carácter de Secretario del Consejo General del Instituto Federal Electoral, dictó Acuerdo en el cual al no existir diligencias pendientes por practicar, ordenó poner las presentes actuaciones a disposición del sujeto denunciado, para que dentro del término de **cinco días hábiles**, contados a partir de la legal notificación manifestara por escrito lo que a su derecho conviniera, en vía de alegatos.

Debe precisarse que con fecha once de octubre de dos mil trece, se recibió en la Secretaría Ejecutiva de este Instituto, escrito signado por el representante legal de organización de ciudadanos denominada "Frente Humanista", por el cual en tiempo y forma expresó sus alegatos.

IV. CIERRE DE INSTRUCCIÓN. Mediante proveído de fecha catorce de octubre de dos mil trece, el Secretario Ejecutivo en su carácter de Secretario del Consejo General del Instituto Federal Electoral, ordenó cerrar el periodo de instrucción,

procediendo a elaborar el Proyecto de Resolución con los elementos que obran en el expediente citado al rubro.

V. SESIÓN DE COMISIÓN DE QUEJAS Y DENUNCIAS DEL INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL. En virtud de lo ordenado en el resultando que antecede, se procedió a formular el Proyecto de Resolución atinente, el cual fue modificado y aprobado por la Comisión de Quejas y Denuncias del Instituto Federal Electoral, en la Quinta Sesión Extraordinaria de fecha dieciséis de octubre de dos mil trece, por votación unánime del Consejero Electoral Doctor Benito Nacif Hernández, Consejero Electoral Maestro Marco Antonio Baños Martínez, y el Consejero Presidente de la Comisión Maestro Alfredo Figueroa Fernández.

VI. ENGROSE. En sesión extraordinaria del Consejo General del Instituto Federal Electoral celebrada el veintitrés de octubre de dos mil trece, fue discutido el Proyecto de Resolución del presente asunto, ordenándose el engrose correspondiente en términos de lo previsto en el artículo 24 del Reglamento de Sesiones del Consejo General del Instituto Federal Electoral, atendiendo a los argumentos aprobados por la mayoría de los Consejeros Electorales, en el sentido de modificar el Resolutivo SEGUNDO del Proyecto, en el cual se imponía una multa equivalente a 639.28 días de salario mínimo general vigente en el Distrito Federal, equivalente a la cantidad de \$41,399.59 (cuarenta y un mil trescientos noventa y nueve 00/59 MN), a la organización de ciudadanos denominada “**Frente Humanista**” y en su lugar se impusiera una **Amonestación pública**, por lo que:

C O N S I D E R A N D O

PRIMERO. COMPETENCIA. Que en términos de lo previsto en los artículos 366, numerales 2 y 3 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; 19, numeral 1, inciso b), numeral 2, inciso a), fracción I, y 55 del Reglamento de Quejas y Denuncias del Instituto Federal Electoral², corresponde a la Comisión de Quejas y Denuncias de este Instituto, analizar y valorar el Proyecto de Resolución que proponga el Secretario Ejecutivo para determinar su acuerdo y posteriormente

² En lo sucesivo Reglamento de Quejas y Denuncias.

turnarlo al Consejo General; o bien en caso de desacuerdo, devolverlo a la Secretaría Ejecutiva para su reformulación.

De conformidad con lo establecido en los artículos 118, numeral 1, incisos h) y w); 356, numeral 1, y 366, numeral 5 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; en relación con el precepto 57 del Reglamento de Quejas y Denuncias, corresponde al Consejo General de este Instituto, conocer y resolver los asuntos turnados por la Comisión de Quejas y Denuncias del Instituto Federal Electoral.

SEGUNDO. CAUSALES DE IMPROCEDENCIA. Que por tratarse de una cuestión de orden público y en virtud de que el artículo 363, numeral 3 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 30 del Reglamento de Quejas y Denuncias, establecen que las causales de improcedencia que produzcan el desechamiento o sobreseimiento deben ser examinadas de oficio, procede determinar si en el presente caso se actualiza alguna de ellas, pues de ser así representaría un obstáculo que impediría la válida constitución del procedimiento e imposibilitaría un pronunciamiento sobre la controversia planteada.

De acuerdo con las circunstancias específicas en que tuvieron lugar los hechos materia de análisis, no se advirtió causal de improcedencia alguna, y en virtud de que la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, no adujo alguna causal de improcedencia o sobreseimiento, lo procedente es entrar al estudio de fondo a efecto de dilucidar si la conducta materia de la vista constituye alguna transgresión a la normatividad electoral federal.

TERCERO. HECHOS DENUNCIADOS, EXCEPCIONES Y DEFENSAS. Que de la vista formulada por la Unidad de Fiscalización se observa lo siguiente:

- Que a partir de la notificación que presentó la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**” ante el Instituto Federal Electoral respecto a su interés para constituir un partido político nacional, adquirió la obligación de informar cada mes sobre el origen y destino de los recursos que obtuvo para el desarrollo de sus actividades tendentes a lograr el registro legal como partido político nacional.

**CONSEJO GENERAL
EXP. SCG/Q/CG/77/2013**

- Que el término otorgado para la presentación ante la Unidad de Fiscalización de los informes mensuales del origen y destino de los recursos es de **quince días hábiles siguientes a que concluya el mes correspondiente**, en términos de lo establecido en el numeral **64** del *“Instructivo que deberán observar las organizaciones interesadas en constituir un partido político nacional, así como diversas disposiciones relativas a la revisión de los requisitos que se deben cumplir para dicho fin”*, contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto, en sesión extraordinaria celebrada el cinco de diciembre de dos mil doce³.
- Que la organización de ciudadanos **“Frente Humanista”** presuntamente presentó fuera del término de quince días hábiles, los informes de los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, conforme a los datos reseñados en la siguiente tabla:

Mes	Fecha de obligación	Fecha de presentación	Días de retraso	Situación actual
Febrero	22-mar-2013	04-jun-2013	74	Extemporáneo
Marzo	19-abr-2013	04-jun-2013	46	Extemporáneo
Abril	22-may-2013	03-sep-2013	104	Extemporáneo
Mayo	21-jun-2013	03-sep-2013	74	Extemporáneo
Junio	19-jul-2013	03-sep-2013	46	Extemporáneo
Julio	02-sep-2013	03-sep-2013	1	Extemporáneo

- Que mediante razón de fecha trece de septiembre de dos mil trece, la Unidad de Fiscalización hizo constar la omisión por parte de la organización denunciada de **informar** sobre el origen y destino de los recursos, correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio del año en curso.
- Que la conducta desplegada por la organización denunciada, podría transgredir lo previsto en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, emitido por el Consejo General de este Instituto.

³ En lo sucesivo cualquier referencia al Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, deberá entenderse como si a la letra se insertaran los datos de identificación que se citan.

En su defensa, la organización de ciudadanos “Frente Humanista” a través de su escrito de contestación a la vista para formular alegatos esgrimió:

- Que presentaron los informes de forma extemporánea correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de 2013.
- Que hasta la fecha no han recibido ningún oficio de errores y omisiones como lo establece el Reglamento de Fiscalización.
- Que los motivos de la extemporaneidad fueron a causa de problemas relativos a que se encontraba pendiente su trámite de constitución como Asociación Civil, la cual obtuvieron a partir del doce de abril de dos mil trece; por lo tanto, fue hasta esa fecha cuando obtuvieron su cédula de Identificación Fiscal, por lo que a partir de esa fecha se encontraban en posibilidades de iniciar los trámites relacionados con apertura de cuentas bancarias en términos del Reglamento de Fiscalización. Esta situación le fue informada a la Unidad de Fiscalización, mediante oficios de fecha cuatro de junio y doce de abril de dos mil trece.
- Que mediante oficios de fecha cuatro de junio y tres de septiembre de dos mil trece, se hizo del conocimiento a la Unidad de Fiscalización que tenían dudas sobre contabilidad y registro de operaciones.
- Que el Instructivo, en su numeral 71, no establece que el incumplimiento se genere por extemporaneidad, aunado a que han presentado todos los informes correspondientes.
- Que se violentó su garantía de audiencia, en términos del artículo 81 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, ya que la Unidad de Fiscalización, no califica en su Acuerdo que la entrega extemporánea de los informes mensuales sea una conducta infractora.

CUARTO. FIJACIÓN DE LA LITIS. Que para el estudio de fondo de las cuestiones planteadas en la vista, lo procedente es determinar la **litis** en el presente asunto, la cual se constriñe a determinar:

UNICO.-La presunta transgresión a lo previsto en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, , aprobado por el Consejo General de este Instituto, por parte de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**” derivado de la presunta **presentación extemporánea** de los informes correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, relativos al origen y destino de los recursos que obtuvo para el desarrollo de sus actividades tendentes a lograr el registro legal como partido político nacional, conforme a lo siguiente:

INFORMES DE ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS			
Mes	Fecha de obligación [a]	Fecha de presentación [b]	Días de retraso [c]=[b]-[a]
Febrero	22-mar-2013	04-jun-2013	74
Marzo	19-abr-2013	04-jun-2013	46
Abril	22-may-2013	03-sep-2013	104
Mayo	21-jun-2013	03-sep-2013	74
Junio	19-jul-2013	03-sep-2013	46
Julio	02-sep-2013	03-sep-2013	1

QUINTO. VALORACIÓN DE LAS PRUEBAS. Que por cuestión de método, se estima pertinente verificar la existencia de los hechos materia del actual procedimiento, para lo cual resulta procedente valorar el caudal probatorio que obra en autos consistente en las pruebas aportadas y las recabadas, con el objeto de determinar los extremos que de las mismas se desprenden.

DOCUMENTALES PÚBLICAS

1. **Copia certificada** de los acuses de los informes del origen y destino de los recursos de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, en los que se encuentra plasmado el sello de recibido de la Unidad de Fiscalización, conforme a lo siguiente:

INFORME MES DE FEBRERO
Acuse 04/Junio/2013

000003

"IM-1-OC" - DETALLE DE APORTACIONES DE AFILIADOS Y SIMPATIZANTES

DETALLE DE MONTOS APORTADOS POR LOS AFILIADOS Y SIMPATIZANTES DE LA ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS FRENTE HUMANISTA NACIONAL, A.C.



I. INFORMACIÓN SOBRE LAS APORTACIONES:

INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

TIPO DE APORTACIÓN	IMPORTE (\$)
1. PERSONAS FÍSICAS	\$0.00
EFFECTIVO	\$0.00
ESPECIE	\$0.00
2. PERSONAS MORALES	\$0.00
EFFECTIVO	\$0.00
ESPECIE	\$0.00
3. COLECTAS EN MITINES Y EN LA VIA PÚBLICA	\$0.00
TOTALES	\$0.00

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

GUADALUPE VILLASEÑOR VILLALOBOS

FIRMA: _____ FECHA: 03/06/2013



INFORME MES DE MARZO
Acuse 04/Junio/2013

000002

"IM-1-OC" - DETALLE DE APORTACIONES DE AFILIADOS Y SIMPATIZANTES

DETALLE DE MONTOS APORTADOS POR LOS AFILIADOS Y SIMPATIZANTES ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS FRENTE HUMANISTA NACIONAL, A.C.	
---	---

I. INFORMACIÓN SOBRE LAS APORTACIONES:

INSTITUTO FEDERAL ELECT

TIPO DE APORTACIÓN	IMPORTE (\$)
1. PERSONAS FÍSICAS	<u>\$0.00</u>
EFFECTIVO	<u>\$0.00</u>
ESPECIE	<u>\$0.00</u>
2. PERSONAS MORALES	<u>\$0.00</u>
EFFECTIVO	<u>\$0.00</u>
ESPECIE	<u>\$0.00</u>
3. COLECTAS EN MITINES Y EN LA VIA PÚBLICA	<u>\$0.00</u>
TOTALES	<u>\$0.00</u>

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

GUADALUPE VILLASEÑOR VILLALOBOS	
FIRMA: _____	FECHA: <u>03/06/2013</u>



INFORME MES DE ABRIL
Acuse 03/Septiembre/2013

1000001

FORMATO "IM-OC" INFORME MENSUAL

INFORME MENSUAL SOBRE EL ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS
DE LA ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS FRENTE HUMANISTA NACIONAL
CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013



I. INGRESOS		MONTO (\$)
1 Saldo Inicial		\$0.00
2 Financiamiento por los Afiliados		\$0.00
Efectivo	\$0.00	
Especie	\$0.00	
3 Financiamiento de Simpatizantes		\$0.00
Efectivo	\$0.00	
Especie	\$0.00	
4 Autofinanciamiento		\$0.00
5 Financiamiento por rendimientos financieros		\$0.00
TOTAL		\$0.00

INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN
DE LOS RECURSOS DE LOS
PARTIDOS POLÍTICOS
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PARTIDOS POLÍTICOS,
AGRUPACIONES POLÍTICAS Y OTROS
03 SEP 2013
RECIBIDO
FIRMA: *[Signature]*

II. EGRESOS	
A) Gastos	\$0.00

III. RESUMEN	
INGRESOS	\$0.00
EGRESOS	\$0.00

SALDO
\$0.00

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN
GUADALUPE VILLASEÑOR VILLALOBOS
FIRMA: *[Signature]* FECHA: 28/08/2013

INFORME MES DE MAYO
Acuse 03/Septiembre/2013

0000001

FORMATO "IM-OC" INFORME MENSUAL

INFORME MENSUAL SOBRE EL ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS
DE LA ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS FRENTE HUMANISTA NACIONAL
CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013



INSTITUTO FEDERAL ELECTOR

I. INGRESOS		MONTO (\$)
1	Saldo Inicial	\$0.00
2	Financiamiento por los Afiliados	\$0.00
	Efectivo	\$0.00
	Especie	\$0.00
3	Financiamiento de Simpatizantes	\$0.00
	Efectivo	\$0.00
	Especie	\$0.00
4	Autofinanciamiento	\$0.00
5	Financiamiento por rendimientos financieros	\$0.00
TOTAL		\$0.00

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN
DE LOS RECURSOS DE LOS
PARTIDOS POLÍTICOS
DIRECCIÓN DE MONITORÍA DE PARTIDOS POLÍTICOS,
AGREGACIONES POLÍTICAS Y OTRAS

03 SEP 2013

II. EGRESOS		MONTO (\$)
A)	Gastos	\$0.00

RECIBIDA
FIRMA: *Guadalupe Villaseñor Villalobos*
14.30 M.S.

III. RESUMEN		MONTO (\$)
INGRESOS	\$0.00	
EGRESOS	\$0.00	

SALDO
\$0.00

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

GUADALUPE VILLASEÑOR VILLALOBOS

FIRMA: *Guadalupe Villaseñor Villalobos* FECHA: 28/08/2013

INFORME MES DE JUNIO
Acuse 03/Septiembre/2013

000001

FORMATO "IM-OC" INFORME MENSUAL



INFORME MENSUAL SOBRE EL ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS
DE LA ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS FRENTE HUMANISTA NACIONAL,
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

I. INGRESOS		MONTO (\$)
1	Saldo Inicial	\$0.00
2	Financiamiento por los Afiliados	\$0.00
	Efectivo	\$0.00
	Especie	\$0.00
3	Financiamiento de Simpatizantes	\$0.00
	Efectivo	\$0.00
	Especie	\$0.00
4	Autofinanciamiento	\$0.00
5	Financiamiento por rendimientos financieros	\$0.00
TOTAL		\$0.00

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN
DE LOS RECURSOS DE LOS
PARTIDOS POLÍTICOS
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PARTIDOS POLÍTICOS,
AGRUPOACIONES POLÍTICAS Y OTROS
03 SEP 2013
FIRMA: *[Signature]*

II. EGRESOS		MONTO (\$)
A)	Gastos	\$0.00

III. RESUMEN	
INGRESOS	\$0.00
EGRESOS	\$0.00

SALDO
\$0.00

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN	
GUADALUPE VILLASEÑOR VILLALOBOS	
FIRMA: <i>[Signature]</i>	FECHA: 28/08/2013

INFORME MES DE JULIO
Acuse 03/Septiembre/2013

000001

FORMATO "IM-OC" INFORME MENSUAL

INFORME MENSUAL SOBRE EL ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS DE LA ORGANIZACIÓN DE CIUDADANOS FRENTE HUMANISTA NACIONAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2013



INSTITUTO FEDERAL ELECTOR

I. INGRESOS		MONTO (\$)
1	Saldo Inicial	\$0.00
2	Financiamiento por los Afiliados	\$0.00
	Efectivo	\$0.00
	Especie	\$0.00
3	Financiamiento de Simpatizantes	\$0.00
	Efectivo	\$0.00
	Especie	\$0.00
4	Autofinanciamiento	\$0.00
5	Financiamiento por rendimientos financieros	\$0.00
TOTAL		\$0.00

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PARTIDOS POLÍTICOS, AGREGACIONES POLÍTICAS Y OTROS

03 SEP 2013

FIRMA: *[Signature]*

II. EGRESOS		MONTO (\$)
A)	Gastos	\$0.00

III. RESUMEN		
INGRESOS	\$0.00	
EGRESOS		\$0.00

SALDO \$0.00

IV. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

GUADALUPE VILLASEÑOR VILLALOBOS

FIRMA: *[Signature]* FECHA: 26/08/2013

2. **Oficios números UF-DG-7966/13 y UF-DG/7974/2013**, signados por el Director General de la Unidad de Fiscalización, mediante los cuales informé los datos de identificación de las organizaciones de ciudadanos que pretenden obtener registro como partido político nacional, particularmente:

- Organización “Frente Humanista”.
- Nombre preliminar como partido político “Partido Humanista”.
- Nombre de su representante legal y el domicilio en que puede ser eventualmente localizado.

Los elementos probatorios mencionados, constituyen **documentales públicas**, de conformidad con los artículos 358, numeral 3, inciso a), y 359, numerales 1 y 2 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con los artículos 34, numeral 1, inciso a) y 44 numerales 1 y 2 del Reglamento de Quejas y Denuncias de este Instituto, por lo que su valor probatorio es pleno para acreditar lo que en ellos se consigna, en razón de que fueron elaborados por la autoridad competente para tal efecto y en ejercicio pleno de sus funciones.

PRUEBAS APORTADAS POR EL DENUNCIADO

DOCUMENTALES PRIVADAS

1. **Copia simple** de tres actas de entrega-recepción de la documentación anexa a los informes correspondientes a los meses enero, febrero y julio del año en curso.
2. **Copia simple** de los escritos de fechas tres de junio y dos de septiembre de dos mil trece, signado por el tesorero de la agrupación política Frente Humanista, mediante el cual solicita información a la Unidad de Fiscalización.

De estos medios de prueba se advierte que los informes presentados por la organización de ciudadanos “Frente Humanista”, correspondientes a los meses de **enero, febrero y julio**, se recibieron en fecha **cuatro de junio y tres de septiembre del presente año**.

Al respecto, debe decirse que los elementos probatorios de mérito, tienen el carácter de **documentales privadas**, de conformidad con los artículos 358, numeral 3, inciso b), y 359, numerales 1 y 2 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con los artículos 33, numeral 1, inciso b); 35, y 44 del Reglamento de Quejas y Denuncias, y por ende sólo tienen el carácter de indicios respecto de los hechos que en ellas se consignan.

DOCUMENTALES PÚBLICA

1. **Copia simple** de la escritura número 29806 de fecha 12 de abril del año 2013, pasada ante la fe del Notario Público número 142, Lic. Daniel Luna Ramos, en la que se advierte que en dicha fecha se constituyó la organización “Frente Humanista Nacional A.C.”

El elemento probatorio mencionado, constituye **documental pública**, de conformidad con los artículos 358, numeral 3, inciso a), y 359, numerales 1 y 2 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con los artículos 34, numeral 1, inciso a) y 44 numerales 1 y 2 del Reglamento de Quejas y Denuncias de este Instituto, por lo que su valor probatorio es pleno para acreditar lo que en ellos se consigna, en razón de que fue elaborado por la autoridad competente para tal efecto y en ejercicio pleno de sus funciones.

Del estudio concatenado de dichos elementos probatorios, los cuales son valorados conforme a las reglas de la lógica, la sana crítica y la experiencia, se llegó a las siguientes:

CONCLUSIONES

1. Que con la información contenida en el oficio UF-DG/7966/13, signado por el Director General de la Unidad de Fiscalización, se tiene por acreditado que la organización de ciudadanos “Frente Humanista”, se encuentra registrada ante la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos del Instituto Federal Electoral en el proceso para obtener el registro como partido político, denominado “Partido Humanista”.
2. Que de las copias certificadas de los acuses de los informes correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, sobre el origen y destino de los recursos utilizados para el desarrollo de las actividades tendentes a lograr el registro como partido político nacional de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, se observa que fueron presentados en las fechas siguientes:

INFORMES DE ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS			
Mes	Fecha de obligación [a]	Fecha de presentación [b]	Días de retraso [c]=[b]-[a]
Febrero	22-mar-2013	04-jun-2013	74
Marzo	19-abr-2013	04-jun-2013	46
Abril	22-may-2013	03-sep-2013	104

INFORMES DE ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS			
Mes	Fecha de obligación [a]	Fecha de presentación [b]	Días de retraso [c]=[b]-[a]
Mayo	21-jun-2013	03-sep-2013	74
Junio	19-jul-2013	03-sep-2013	46
Julio	02-sep-2013	03-sep-2013	1

Expuesto lo anterior, y una vez que han quedado debidamente acreditados los hechos denunciados, lo procedente es entrar al fondo de la cuestión planteada.

SEXTO. ESTUDIO DE FONDO. Que precisado lo anterior, se procede a esclarecer las cuestiones planteadas en el punto ÚNICO del Considerando denominado “*Fijación de la Litis*”, con el objeto de determinar si la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, transgredió lo previsto en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto.

En primer término se debe señalar que corresponde a la Unidad de Fiscalización, “...*Fiscalizar y vigilar los ingresos y gastos de las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partido político, a partir del momento en que notifiquen de tal propósito al Instituto...*”⁴

Lo anterior, conforme a los contenidos normativos que regulan el actuar de las organizaciones de ciudadanos, en particular, los artículos 28, numeral 1 y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, que establecen lo siguiente:

“Artículo 28

1. Para constituir un partido político nacional, la organización interesada notificará ese propósito al Instituto Federal Electoral en el mes de enero del año siguiente al de la elección presidencial. A partir de la notificación, la organización interesada deberá informar mensualmente al propio Instituto del origen y destino de los recursos que obtenga para el desarrollo de sus actividades tendentes a la obtención del registro legal y realizará los siguientes actos previos tendentes a demostrar que se cumple con los requisitos señalados en el artículo 24 de este Código”

⁴ Artículo 81, numeral 1, inciso k), del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.

"Artículo 351

1. Constituyen infracciones al presente Código de las organizaciones de ciudadanos que pretendan constituir partidos políticos:

a) No informar mensualmente al Instituto del origen y destino de los recursos que obtengan para el desarrollo de las actividades tendentes a la obtención del registro."

En este sentido, resulta pertinente referir en la parte que interesa el rubro y contenido del Acuerdo **CG776/2012**, aprobado por el Consejo General de este Instituto el, cinco de diciembre de dos mil doce:

"ACUERDO DEL CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL POR EL QUE SE EXPIDE EL INSTRUCTIVO QUE DEBERÁN OBSERVAR LAS ORGANIZACIONES INTERESADAS EN CONSTITUIR UN PARTIDO POLÍTICO NACIONAL, ASÍ COMO DIVERSAS DISPOSICIONES RELATIVAS A LA REVISIÓN DE LOS REQUISITOS QUE SE DEBEN CUMPLIR PARA DICHO FIN.

ANTECEDENTES

[...]

CONSIDERANDO

[...]

6. Que, por su parte, el artículo 22 del mismo ordenamiento identifica a las personas que pueden constituirse en Partidos Políticos Nacionales, estableciendo que:

"1. Las organizaciones de ciudadanos que pretendan constituirse en partido político para participar en las elecciones federales deberán obtener su registro ante el Instituto Federal Electoral.

2. Quedan prohibidas la intervención de organizaciones gremiales o con objeto social diferente en la creación de partidos y cualquier forma de afiliación corporativa a ellos.

3. La denominación de "partido político nacional" se reserva, para todos los efectos de este Código, a las organizaciones políticas que obtengan y conserven su registro como tal.

4. Los Partidos Políticos Nacionales tienen personalidad jurídica, gozan de los derechos y las prerrogativas y quedan sujetos a las obligaciones que establecen la Constitución y este Código.

5. Los partidos políticos se regirán internamente por sus documentos básicos, tendrán la libertad de organizarse y determinarse de conformidad con las normas establecidas en el presente Código y las que, conforme al mismo, establezcan sus Estatutos."

[...]

10. Que en el párrafo 1, del artículo 28 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, se establece que para constituir un partido político nacional, la organización interesada notificará ese propósito al Instituto Federal Electoral en el mes de enero del año siguiente al de la elección presidencial. Asimismo, se

señala que las organizaciones interesadas deberán informar mensualmente al propio Instituto del origen y destino de los recursos que obtenga para el desarrollo de sus actividades tendentes a la obtención del registro legal, y se especifican los actos previos que deben realizarse para tales efectos de acuerdo con lo siguiente:

[Se transcribe]

[...]

22. Que en virtud de lo señalado en los considerandos anteriores, es conveniente que el Consejo General del Instituto Federal Electoral con fundamento en lo dispuesto por el artículo 118, párrafo 1, inciso z), en relación con el inciso k) del mismo numeral, del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, precise los elementos objetivos con los que constatará el cumplimiento de los requisitos y procedimientos señalados por la Ley para constituirse en partido político nacional.

23. Que en el caso de aquellas agrupaciones políticas nacionales que cuenten con registro ante el Instituto Federal Electoral, manifiesten su interés en constituirse como partido político nacional, resulta necesario que se acredite ante el Instituto que las dirigencias o representantes legales de las respectivas agrupaciones políticas aprobaron solicitar su registro como partido político nacional y cumplir con los requisitos y el procedimiento previstos en el Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales y el presente Instrumento.

24. Que de acuerdo con lo establecido por el artículo 81, párrafo 1, inciso k) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, tiene entre sus facultades fiscalizar y vigilar los ingresos y gastos de las organizaciones de ciudadanos que pretendan obtener registro como partido político, a partir del momento en que notifiquen de tal propósito al Instituto.

[...]

ACUERDO

Primero. Se aprueba el Instructivo que deberán observar las organizaciones interesadas en constituir un partido político nacional, así como diversas disposiciones relativas a la revisión de los requisitos que se deben cumplir para dicho fin, en términos del anexo único que forma parte integral del presente Acuerdo.

Segundo. Se instruye a la Dirección Ejecutiva de Prerrogativas y Partidos Políticos, para que emita un Manual de Procedimientos, que deberá contener el flujo del proceso y las actividades a detalle que deberán realizar las áreas centrales y desconcentradas del Instituto Federal Electoral para el cumplimiento del presente Acuerdo, previo conocimiento de la Comisión de Prerrogativas y Partidos Políticos."

"Instructivo que deberán observar las organizaciones interesadas en constituir un partido político nacional, así como diversas disposiciones relativas a la revisión de los requisitos que se deben cumplir para dicho fin

I. Disposiciones generales.

1. El presente Instructivo establece el procedimiento que deberán seguir las organizaciones de ciudadanos y agrupaciones políticas nacionales interesadas en constituirse como partido político nacional, así como la metodología que observarán las diversas instancias del Instituto para verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos para tales efectos.

2. El presente Instructivo es de observancia general y obligatoria para las organizaciones de ciudadanos y agrupaciones políticas interesadas en constituirse como partido político nacional, así como para el Instituto Federal Electoral.

[...]

II. De la notificación al Instituto

6. La organización que pretenda constituirse como Partido Político deberá notificar por escrito tal propósito al Instituto, dentro del periodo comprendido del 7 al 31 de enero del año 2013, en días y horas hábiles, entendiéndose por éstos de lunes a viernes de 9:00 a 18:00 horas.

[...]

XIII. De la presentación de los informes mensuales sobre el origen y destino de los recursos que obtenga la organización.

64. Los representantes legales o responsables del órgano de finanzas de cada una de las organizaciones, entregarán sus informes mensuales a la UFRPP, dentro de los 15 días siguientes a que concluya el mes correspondiente.

65. La obligación de las organizaciones comienza a partir que notifiquen al Instituto, su propósito de constituirse como Partido Político, y hasta que el Consejo General resuelva lo conducente sobre la solicitud del registro.

66. El informe y la documentación comprobatoria de los ingresos y egresos reportados en los informes, se presentará de conformidad con lo establecido en el Reglamento de Fiscalización publicado en el Diario Oficial de la Federación el 7 de julio de 2011.

67. Los informes mensuales se elaborarán de conformidad con el formato F. "IM-OC" Informe Mensual, contenido en el Reglamento de Fiscalización.

68. Los informes mensuales se presentarán en las oficinas de la UFRPP, sita en Av. Acoxta número 436, Colonia Ex Hacienda Coapa, Delegación Tlalpan, C.P. 14300, México, Distrito Federal, teléfono: 55991600 ext. 421120/676, correo electrónico: unidad.fiscalización@ife.org.mx, en un horario de 09:00 a 18:00 horas, de lunes a viernes (días hábiles).

69. El área encargada de revisar los informes mensuales presentados por las organizaciones de ciudadanos será la Dirección de Auditoría a Partidos Políticos, Agrupaciones Políticas y Otros, de la UFRPP.

70. La DEPPP hará del conocimiento de la UFRPP sobre las notificaciones de intención de las organizaciones que hubieran resultado procedentes.

71. La UFRPP hará del conocimiento de la DEPPP sobre aquellas organizaciones que hubiesen incumplido con la obligación de presentar los informes a que se refiere el presente apartado."

En los preceptos normativos en cita se indica tanto la obligación de las organizaciones de ciudadanos que pretendan constituir Partidos Políticos Nacionales, de **informar mensualmente al Instituto Federal Electoral** el origen y destino de los recursos que obtuvieron para el desarrollo de sus actividades tendentes a lograr el registro legal, como la infracción en que incurren en caso de incumplir con la referida obligación, en los términos que a continuación se mencionan:

- A) La infracción podría constituirse por la **presentación extemporánea** del informe de origen y destino de los recursos, es decir, cuando no se presenta dentro de los 15 días hábiles siguientes a que concluya el mes correspondiente.
- B) De igual modo, siguiendo el supuesto en análisis, habría infracción **cuando se omite presentar el informe aludido, respecto de un mes en específico.**

Expuesto lo anterior, lo procedente es analizar el fondo de la cuestión planteada por el presunto incumplimiento materia de la vista:

Con los datos establecidos en el Considerando "**Conclusiones**", **se tiene por cierta la intención de la organización de ciudadanos "Frente Humanista", de constituir un partido político nacional**, quedando obligada con ello a informar mensualmente el origen y destino de los recursos que obtuvo para el desarrollo de sus actividades tendentes a lograr el registro legal.

En efecto, dicha organización de ciudadanos, al pretender constituir un instituto político nacional, bajo el nombre preliminar "**Partido Humanista**", **quedó sujeta a las obligaciones establecidas en la normatividad de la materia**, específicamente, la de presentar los informes mensuales sobre el origen y destino de los recursos obtenidos para el desarrollo de sus actividades **dentro de los 15 días hábiles siguientes a que concluyera el mes correspondiente**, en términos de lo previsto en los numerales 64 y 65 del Instructivo, contenidos en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto.

**CONSEJO GENERAL
EXP. SCG/Q/CG/77/2013**

Cabe precisar que de las copias certificadas de los acuses de los informes sobre el origen y destino de los recursos de los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, presentados por la organización denunciada y que fueron valoradas previamente, se acredita la **extemporaneidad** en la rendición de los informes mensuales de referencia.

Lo anterior, en virtud de que las fechas en que estaba obligada dicha organización a rendir su informe mensual correspondiente a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece fueron marzo, abril, mayo, junio, julio y septiembre del año en curso, respectivamente, atendiendo a los 15 días hábiles con los que contaba. Por tanto, conforme a las constancias que obran en el expediente es posible concluir que la organización denunciada presentó de forma extemporánea sus informes, al hacer un contraste entre las fechas de recepción y las de obligación, como se esquematiza a continuación:

INFORMES DE ORIGEN Y DESTINO DE LOS RECURSOS			
Mes	Fecha de obligación [a]	Fecha de presentación [b]	Días de retraso [c]=[b]-[a]
Febrero	22-mar-2013	04-jun-2013	74
Marzo	19-abr-2013	04-jun-2013	46
Abril	22-may-2013	03-sep-2013	104
Mayo	21-jun-2013	03-sep-2013	74
Junio	19-jul-2013	03-sep-2013	46
Julio	02-sep-2013	03-sep-2013	1

Al respecto, es importante precisar que la multicitada organización de ciudadanos, al comparecer en la etapa de alegatos en el procedimiento, reconoció haber presentado los informes en forma extemporánea, por lo que al tratarse de un punto no controvertido en el procedimiento, no será objeto de prueba en la Resolución, en términos de lo dispuesto en el artículo 358, párrafo 1 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.

No obstante lo anterior, argumentó en su defensa que no entregó en tiempo los informes correspondientes, por las razones que en su momento hizo del conocimiento a la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos de este Instituto, mismas que hizo consistir en que se encontraba pendiente su trámite de constitución como Asociación Civil, la cual obtuvieron a partir del doce de abril de dos mil trece; por lo tanto, fue hasta esa fecha cuando obtuvieron su cédula de Identificación Fiscal, por lo que a partir de esa fecha se encontraban en posibilidades de iniciar los trámites relacionados con apertura de cuentas bancarias en términos del Reglamento de Fiscalización.

En este sentido, cabe precisar que dichos argumentos en modo alguno desvirtúan la infracción que se le atribuye, toda vez que la ley electoral ni el Instructivo obligan a que las organizaciones de ciudadanos deban constituirse como asociaciones civiles para aspirar a constituirse como un partido político nacional o que cuenten con cuentas bancarias, lo cual implica que con independencia de que se trate de una asociación civil o de una organización de ciudadanos que no cuenta con instrumentos financieros; en cualquiera de los casos, debe cumplir con la presentación de los informes relativos al origen y destino de los recursos que obtenga dentro de los plazos establecidos en dicha normatividad, en particular, lo establecido en el artículo 28 del Código Electoral Federal.

En este tenor, cabe referir que si bien la organización denunciada manifestó que ha enviado los reportes correspondientes a la Unidad de Fiscalización, lo cierto es que de las constancias que obran en el particular ha quedado acreditada la extemporaneidad en que los informes de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio fueron presentados.

Así, no obstante las alegaciones efectuadas por la parte denunciada, se considera que al estar acreditada la presentación extemporánea de los informes señalados, el ilícito administrativo se actualiza, independientemente de la voluntad de los sujetos obligados, con la sola inobservancia de las disposiciones legales y reglamentarias que le imponían la obligación de rendir en tiempo y forma los informes de mérito.

Por otra parte, también se desvirtúa su excepción consistente en que en los meses de junio y septiembre del año en curso, solicitaron orientación a la Unidad de Fiscalización, sobre dudas contables y registro de operaciones, sin embargo, debe señalarse que dichas organizaciones tienen obligación de cumplir con la ley y el Instructivo desde el momento en que manifiestan al Instituto su intención de constituirse como partido político nacional, en la especie, la obligación surgió a partir del mes de enero del año en curso, por lo que resulta inaceptable que la denunciada aduzca que tiene dudas sobre la normatividad y que lo haga del conocimiento de la autoridad hasta el mes de junio del presente año, puesto que esa organización desde que inició sus trámites, tenía pleno conocimiento de las reglas cuyo cumplimiento le resultaba forzoso, desde el momento en el que solicitó su registro (disposiciones que, adicionalmente, son de orden público, como se aprecia en el artículo 1º, numeral 1, del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales), por lo que la infracción se acredita con la presentación de los consabidos informes fuera del plazo jurídicamente indicado.

Por otra parte, en lo que se refiere a su excepción consistente en que a la fecha no han recibido ningún oficio de errores y omisiones en cuanto a sus informes por parte de la Unidad de Fiscalización, la misma resulta inatendible, en razón de que la obligación de presentar mensualmente sus informes de origen y destino de recursos, se encuentra como hemos dicho en el artículo 28, párrafo 1 de la ley electoral y el Instructivo, por tanto, desde el momento en que dichas organizaciones manifiestan su intención ante el Instituto de cumplir con los requisitos correspondientes para constituirse como partidos políticos, implícitamente aceptan sujetarse a la obligación de presentar sus informes de gastos dentro de los plazos establecidos, sin que sea necesario notificarles algún error u omisión de los mismos; en consecuencia, dicha excepción resulta inoperante para eximirlo de su responsabilidad de presentar ante dicha autoridad los informes del origen y destino de sus recursos.

Ahora bien, respecto a la excepción hecha valer en torno a que se violentó su derecho de audiencia al considerar que la Unidad de Fiscalización no calificó la entrega extemporánea de los informes mensuales como una conducta infractora; al respecto debe señalarse, que de lo establecido en los artículos 351 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, 273 y 276 del Reglamento de Fiscalización, así como el Acuerdo **CG776/2012**, aprobado por el Consejo General de este Instituto, se desprende una posible infracción por la **presentación extemporánea** del informe de origen y destino de los recursos, es decir, cuando no se presenta dentro de los 15 días hábiles siguientes a que concluya el mes correspondiente, a lo cual están obligados, las organizaciones que pretenda constituirse como Partidos Políticos Nacionales, desde que manifiestan ante el Instituto su intención de constituirse como partido político nacional, por lo tanto, al verificar dicho órgano que en sus constancias se observaba la presentación extemporánea de sus informes de origen y destino de sus recursos, consideró dar vista a la Secretaría Ejecutiva a fin de que se determinara por el órgano competente si se actualizaba la infracción señalada en el artículo 351, párrafo 1, inciso a) de la ley electoral, por lo tanto, resulta inatendible la excepción hecha por la denunciada, en razón de que es al Consejo General del Instituto al órgano que le corresponde determinar si se incumplió la normatividad electoral, siguiendo previamente el procedimiento sancionador ordinario, en el que se otorgó la garantía de audiencia al denunciado.

Se considera que al estar acreditada la presentación extemporánea de los informes señalados, el ilícito administrativo se actualiza, independientemente de la voluntad de los sujetos obligados, con la sola inobservancia de las disposiciones

legales y reglamentarias que le imponían la obligación de rendir en tiempo y forma los informes de mérito.

Al respecto, sirve de fundamento, por analogía, la Tesis XII/2010 emitida por la Sala Superior del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación, aplicable en lo sustancial al presente asunto.

“ORGANIZACIÓN DE OBSERVADORES ELECTORALES. LA PRESENTACIÓN EXTEMPORÁNEA DEL INFORME, AUN SIN DOLO, NO EXIME DE RESPONSABILIDAD.- Conforme con los artículos 5, párrafo 5; 341, párrafo 1, inciso e), y 354 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, y 3 del Reglamento para la Fiscalización de los Recursos de las Organizaciones Electorales, las organizaciones de observadores electorales están obligadas a presentar un informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento que hayan obtenido para el desarrollo de sus actividades, a más tardar treinta días después de la Jornada Electoral; en ese sentido, si se presenta en forma extemporánea, aun si alega ausencia de dolo para evitar la sanción, ello no puede ser eximente de responsabilidad, pues el ilícito administrativo se actualiza con independencia de la voluntad deliberada, al dejar de observarse las disposiciones legales y reglamentarias que imponen la obligación de cumplir en tiempo y forma con la rendición del informe respectivo.”

En consecuencia, al no existir elementos que desvirtúen el incumplimiento a la obligación analizada, se **declara fundado** el procedimiento sancionador ordinario instaurado en contra de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, por lo que hace al motivo de inconformidad **que es materia de estudio en el presente apartado**, al haber transgredido lo previsto en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto.

SÉPTIMO. INDIVIDUALIZACIÓN DE LA SANCIÓN. Que una vez que ha quedado determinada la falta cometida por la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, corresponde determinar el tipo de sanción a imponer, para lo cual, se atenderá lo dispuesto en el artículo 355, numeral 5 del Código Electoral Federal [*circunstancias que rodean la contravención de la norma administrativa*], así como lo previsto en el precepto 354, numeral 1, inciso g) del ordenamiento legal en cita [*sanciones aplicables a las organizaciones de ciudadanos que pretendan constituir partidos políticos*].

Ahora bien, el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación ha sostenido que respecto a la individualización de la sanción que se debe imponer a un partido político nacional por la comisión de alguna irregularidad, se deben tomar en cuenta los elementos objetivos y subjetivos que concurrieron en la comisión de la

falta; y en el caso que nos ocupa, aun cuando no se trata de un instituto político sino de una organización de ciudadanos, las circunstancias que han de considerarse para individualizar la sanción deben ser las mismas, es decir, deben estimarse los factores objetivos y subjetivos que hayan concurrido en la acción u omisión que produjeron la infracción electoral.

I.- Así, para **calificar** debidamente la falta, se debe valorar:

- Tipo de infracción
- Bien jurídico tutelado
- Singularidad y pluralidad de la falta
- Circunstancias de tiempo, modo y lugar
- Comisión dolosa o culposa de la falta
- Reiteración de infracciones
- Condiciones externas
- Medios de ejecución

El tipo de infracción

TIPO DE INFRACCIÓN	DENOMINACIÓN DE LA INFRACCIÓN	DESCRIPCIÓN DE LA CONDUCTA	DISPOSICIONES JURIDICAS INFRINGIDAS
Legal. En razón de que se trata de la vulneración a un precepto del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.	El incumplimiento (la omisión) a la obligación de presentar los informes mensuales al Instituto Federal Electoral sobre el origen y destino de los recursos que obtuvieron las organizaciones de ciudadanos para el desarrollo de sus actividades tendentes a lograr el registro legal como partido político nacional dentro del término de 15 días hábiles siguientes a la conclusión del mes correspondiente.	La presentación extemporánea de los informes correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece.	Artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto.

El bien jurídico tutelado (trascendencia de las normas transgredidas)

Las disposiciones aludidas en el apartado anterior, tienden a preservar un régimen de legalidad en el cumplimiento de la normativa electoral, garantizando con ello que las organizaciones de ciudadanos que pretendan constituir un partido político nacional, se apeguen a las obligaciones legales que tienen, y en

específico, las que le sean impuestas por la normatividad de la materia, así como por la autoridad electoral.

En el caso, al conculcar tales dispositivos con la conducta de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, consistente en **la presentación extemporánea de los informes de origen y destino de los recursos correspondientes a los** meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, se vulnera el bien jurídico tutelado consistente en la transparencia sobre el manejo del uso de los recursos recabados para el financiamiento de sus actividades.

Lo anterior, dado que el Código Electoral Federal impone la obligación a las organizaciones que pretendan constituirse como partido político nacional, de presentar mensualmente sus informes sobre el origen y destino de los recursos que obtuvieron, a fin de que la Unidad de Fiscalización tenga los elementos suficientes para salvaguardar la transparencia de los recursos que ejercen dichas organizaciones de ciudadanos.

La singularidad o pluralidad de las faltas acreditadas

La acreditación del incumplimiento de los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto, sólo actualiza una infracción, es decir, sólo colma un supuesto jurídico.

Las circunstancias de modo, tiempo y lugar de la infracción

Ahora bien, para llevar a cabo la individualización de la sanción, la conducta debe valorarse conjuntamente con las circunstancias objetivas que concurren en el caso, como son:

- A) Modo.** En el caso a estudio, la irregularidad atribuible a la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, consistió en transgredir lo establecido en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto toda vez que **presentó de forma extemporánea seis informes de origen y destino de los recursos, siendo los correspondientes a los** meses de febrero, marzo,

abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, tal como se acredita con los medios de prueba que integran el expediente.

- B) Tiempo.** De conformidad con las constancias que obran en autos, se tiene por acreditado el incumplimiento de los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto por parte de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**” durante los meses febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio del año dos mil trece.
- C) Lugar.** La irregularidad atribuible a la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, se presentó ante la Unidad de Fiscalización, cuya sede se encuentra en el Distrito Federal, al ser la autoridad y sitio en que debió presentar los informes materia de pronunciamiento.

Comisión dolosa o culposa de la falta

Se considera que sí existió por parte de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, la intención de infringir lo previsto en lo establecido en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto.

En relación con lo anterior, resulta relevante destacar que al momento en que la Unidad de Fiscalización ordenó la vista que dio origen al presente procedimiento ordinario sancionador —el diecisiete de septiembre de dos mil trece—, las organizaciones de ciudadanos que pretenden obtener registro como partido político nacional debían haber presentado un total de siete informes de origen y destino de los recursos dentro del de quince días hábiles siguientes a que concluyera el mes correspondiente, establecido en el numeral **64** del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto. Al respecto, en el caso de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, la vista correspondiente se dio por la presentación extemporánea de seis de los siete informes, de lo que se desprende que en el 86% de los casos, la organización de ciudadanos denunciada incumplió con la obligación de presentar en tiempo los informes referidos, de lo que se advierte la intención sistemática de infringir la obligación anteriormente señalada.

Se afirma lo anterior, ya que del análisis de los elementos que obran en autos, se advierte que la organización denunciada tenía pleno conocimiento de que debía dar cumplimiento a las obligaciones impuestas en materia de fiscalización, y no obstante ello, entregó de forma extemporánea seis de los siete informes que, hasta el momento de la vista, estaba obligada a presentar.

Al respecto, cabe precisar que si bien se cuenta con la entrega de los informes materia del presente procedimiento, lo cierto es que el incumplimiento a los preceptos aludidos se consuma al momento en que no se realiza la conducta ordenada en ellos en tiempo y forma

Reiteración de la infracción o vulneración sistemática de las normas

La conducta de mérito se llevó a cabo en seis ocasiones, lo cual sirve de base para considerar que se cometió de manera sistemática.

Se afirma lo anterior, dado que los incumplimientos que se atribuyen a la denunciada consistieron en **la presentación extemporánea de seis informes de origen y destino de los recursos, siendo éstos los correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece.**

Las condiciones externas (contexto fáctico) y los medios de ejecución

En este apartado, resulta atinente precisar que la extemporaneidad en la presentación de los informes motivo de la vista formulada por la Unidad de Fiscalización, se presentó durante el periodo en el que se encontraban obligadas a realizar tal conducta, esto es durante los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de dos mil trece, época en que la Unidad de Fiscalización debía contar con ellos, en términos de lo establecido en el artículo 28 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.

II.- Una vez sentadas las anteriores consideraciones, y **a efecto de individualizar apropiadamente la sanción**, se procede a tomar en cuenta los siguientes elementos:

- Calificación de la gravedad de la infracción
- Sanción a imponer
- Reincidencia
- Condiciones socioeconómicas

- Impacto en las actividades del infractor

La calificación de la gravedad de la infracción en que se incurra

Atendiendo a los elementos objetivos precisados, y considerando que la conducta desplegada por la denunciada consistió en la **presentación extemporánea de seis informes de origen y destino de los recursos ya referidos**, de los siete que, hasta el momento de la vista que dio origen al presente procedimiento ordinario sancionador, estaba obligada a presentar, lo cual implicó una infracción a la legislación electoral e incumplimiento al Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto, no así a una norma constitucional, y valorando que de constancias que obran en el expediente se advierte que la organización de ciudadanos denunciada no obtuvo ningún ingreso de recursos [conforme a la información proporcionada por la Unidad de Fiscalización mediante oficio UF-DG-8087/2013] para la prosecución de sus fines y/o actividades tendentes a la obtención del registro, por tanto, la conducta desplegada por la denunciada, debe calificarse con una **gravedad levísima**.

Sanción a imponer

Para determinar el tipo de sanción a imponer debe recordarse que el Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales confiere a la autoridad electoral, arbitrio para elegir, dentro del catálogo de correctivos aplicables, aquel que se ajuste a la conducta desplegada por el sujeto infractor.

En el caso a estudio, las sanciones que se pueden imponer a la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, se encuentran especificadas en el artículo 354, numeral 1, inciso g) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales.

Es importante destacar que si bien la sanción administrativa debe resultar una medida ejemplar, tendente a disuadir la posible comisión de infracciones similares en el futuro, lo cierto es que en cada caso se deben valorar las circunstancias objetivas de modo, tiempo y lugar, así como las condiciones subjetivas, a efecto de que las sanciones no resulten inusitadas, trascendentales, excesivas, desproporcionadas o irracionales o, por el contrario, insignificantes o irrisorias.

De esta manera, atendiendo a los elementos analizados, y en relación con el artículo 354 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, se cuenta con facultades discrecionales para imponer una amonestación o una multa,

que en el caso al tratarse de organizaciones de ciudadanos que pretendan constituir un partido político, la misma puede imponerse hasta en cinco mil días de salario mínimo general vigente para el Distrito Federal, o bien, con la cancelación del procedimiento tendente a obtener el registro como partido político nacional, de acuerdo con las fracciones I, II y III del artículo en comento.

Ahora bien, cabe precisar que existen cuatro modalidades de gravedad atendiendo al tipo de infracción, las cuales dependiendo de la intensidad de la gravedad, equivalen a imponer una sanción mayor o menor, según sea el caso, conforme al catálogo establecido en el Código Electoral Federal.

Así, tomando en consideración el catálogo de sanciones que dispone el Código, una infracción calificada con **gravedad levísima** se podría sancionar con una amonestación, mientras que a la **gravedad leve** le correspondería una multa de un día hasta dos mil quinientos días de salario mínimo general vigente para el Distrito Federal, una infracción calificada con **gravedad ordinaria** comprendería de dos mil quinientos un días hasta cinco mil días de salario mínimo general vigente para el Distrito Federal, y finalmente a una infracción calificada como de **gravedad especial** le correspondería la cancelación del procedimiento tendente a obtener el registro como partido político nacional.

En este sentido, y toda vez que la conducta ha sido calificada con **gravedad levísima** es que se justifica la imposición de la sanción prevista en la **fracción I** citada, consistente en una **amonestación pública**, pues tal medida permitiría cumplir con la finalidad correctiva de una sanción administrativa, ya que la prevista en las fracciones II y III, serían excesivas de acuerdo con el análisis de los elementos objetivos.

Reincidencia

Al respecto, se considera reincidente al infractor que habiendo sido responsable del incumplimiento de alguna de las obligaciones que se encuentran previstas en el Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales incurra nuevamente en la misma conducta infractora, para ello sirve de apoyo el criterio sostenido por el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación, a través de la Jurisprudencia 41/2010, cuyo rubro es: **“REINCIDENCIA. ELEMENTOS MÍNIMOS QUE DEBEN CONSIDERARSE PARA SU ACTUALIZACIÓN.”**⁵

⁵ De observancia obligatoria, en términos del artículo 233 de la Ley Orgánica del Poder Judicial de la Federación.

En ese sentido, debe precisarse que con base en los elementos descritos por el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación, para que se actualice la reincidencia, en el presente asunto no puede considerarse actualizado dicho supuesto, respecto de la conducta que se atribuye a la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, pues en el archivo de este Instituto no obra algún expediente en el cual se le haya sancionado y hubiese quedado firme la Resolución correspondiente, por haber infringido lo dispuesto en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto

Impacto en las actividades del sujeto infractor

De lo señalado, se considera que de ninguna forma la **amonestación pública** impuesta le causa una afectación onerosa a la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, por lo cual, resulta evidente que en modo alguno se afecta sustancialmente el desarrollo de sus actividades, y en consecuencia, es innecesario analizar su capacidad socioeconómica.

OCTAVO. REMISIÓN DE LAS COPIAS CERTIFICADAS A LA COMISIÓN DE PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS. Por lo anterior, y dado que lo conducente es que la Comisión de Prerrogativas y Partidos Políticos, tenga debido conocimiento de lo resuelto por esta autoridad en torno al procedimiento sancionador ordinario que nos ocupa, en virtud de que de conformidad con lo establecido en la fracción XII del Instructivo contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto, dicha Comisión se constituirá como Comisión Examinadora, y será la encargada de verificar el cumplimiento de los requisitos y del procedimiento de constitución de aquellas organizaciones que pretenden su registro como Partido Político Nacional, se ordena remitirle copia certificada de la presente determinación.

NOVENO. Que en atención a los Antecedentes y Consideraciones vertidos, con fundamento en lo establecido en los artículos 14; 16; 17, y 41 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 108; 109; 118, numeral 1, incisos w) y z); 356, numeral 1, inciso a), y 366 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, se emite la siguiente:

R E S O L U C I Ó N

PRIMERO. Se declara **fundado** el procedimiento sancionador ordinario, instaurado en contra de la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, por lo que hace a la infracción de lo previsto en los artículos 28, numeral 1, y 351, numeral 1, inciso a) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, así como lo establecido en los numerales 64 y 65 del “INSTRUCTIVO QUE DEBERÁN OBSERVAR LAS ORGANIZACIONES INTERESADAS EN CONSTITUIR UN PARTIDO POLÍTICO NACIONAL, ASÍ COMO DIVERSAS DISPOSICIONES RELATIVAS A LA REVISIÓN DE LOS REQUISITOS QUE SE DEBEN CUMPLIR PARA DICHO FIN” contenido en el Acuerdo CG776/2012, aprobado por el Consejo General de este Instituto en términos de lo expuesto en el Considerando SEXTO.

SEGUNDO. Conforme a lo precisado en el Considerando SÉPTIMO, se impone una **Amonestación Pública**, a la organización de ciudadanos “**Frente Humanista**”, exhortándola a que en lo sucesivo se abstenga de infringir la normativa comicial federal.

TERCERO.- Remítase copia certificada de la presente determinación a la Comisión de Prerrogativas y Partidos Políticos, en términos de lo expuesto en el Considerando OCTAVO.

CUARTO. En términos de lo dispuesto en el artículo 42 de la Ley General del Sistema de Medios de Impugnación el recurso que procede en contra de la presente determinación es el denominado “recurso de apelación”, el cual según lo previsto en los numerales 8 y 9 del mismo ordenamiento legal se debe interponer dentro de los cuatro días contados a partir del siguiente a aquél en que se tenga conocimiento del Acto o Resolución impugnada, o se hubiese notificado de conformidad con la ley aplicable, ante la autoridad señalada como responsable del Acto o Resolución impugnada.

QUINTO. Publíquese la presente determinación en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de hacer efectiva la sanción impuesta a la organización de ciudadanos denunciada, una vez que la misma haya causado estado.

SEXTO. Notifíquese en términos de ley la presente Resolución.

**CONSEJO GENERAL
EXP. SCG/Q/CG/77/2013**

SÉPTIMO. En su oportunidad, archívese el presente expediente, como asunto total y definitivamente concluido.

La presente Resolución fue aprobada en lo general en sesión extraordinaria del Consejo General celebrada el 23 de octubre de dos mil trece, por votación unánime de los Consejeros Electorales, Maestro Marco Antonio Baños Martínez, Doctor Lorenzo Córdova Vianello, Doctora María Macarita Elizondo Gasperín, Maestro Alfredo Figueroa Fernández, Doctor Francisco Javier Guerrero Aguirre, Doctora María Marván Laborde, Doctor Benito Nacif Hernández y el Consejero Presidente, Doctor Leonardo Valdés Zurita.

Se aprobó en lo particular el Punto Resolutivo Segundo, por cinco votos a favor de los Consejeros Electorales, Doctor Lorenzo Córdova Vianello, Doctora María Macarita Elizondo Gasperín, Doctor Francisco Javier Guerrero Aguirre, Doctora María Marván Laborde y el Consejero Presidente, Doctor Leonardo Valdés Zurita, y tres votos en contra de los Consejeros Electorales, Maestro Marco Antonio Baños Martínez, Maestro Alfredo Figueroa Fernández y Doctor Benito Nacif Hernández.

**EL CONSEJERO PRESIDENTE
DEL CONSEJO GENERAL**

**EL SECRETARIO DEL
CONSEJO GENERAL**

**DR. LEONARDO VALDÉS
ZURITA**

**LIC. EDMUNDO JACOBO
MOLINA**