

### 3.2.1 Juan Aristeo Juárez Ruiz, aspirante a candidato independiente al cargo de Regidor.

#### Inicio de los trabajos de revisión

La Unidad Técnica de Fiscalización (UTF), mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-L/16291/17 de fecha 13 de noviembre de 2017, notificado el 14 del mismo mes y año, informó al aspirante a candidato independiente de la Asociación Civil, “San Blas Desarrollo Social”, el inicio de las facultades de revisión, asimismo se nombró a la C.P. Guadalupe Álvarez Rascón, a la L.C. Jasmina Carmona Tufiño, al L.C. Juan Gabriel Ramírez Morales y al L.C. Octavio Edgar Bernabé Martínez, como personal responsable para realizar la revisión a su informe para la obtención del apoyo ciudadano.

El periodo para la obtención del apoyo ciudadano comprendió del 28 de octubre al 6 de noviembre de 2017 y la fecha de presentación del informe correspondiente a los ingresos y gastos de los aspirantes al cargo de mérito feneció el pasado 16 de noviembre del presente año.

#### a. Informe para la obtención del apoyo ciudadano

El sujeto obligado presentó su informe de ingresos y gastos para la obtención del apoyo ciudadano, de la revisión efectuada, se determinó que la documentación presentada por el aspirante cumplió con lo establecido en las leyes generales y en el Reglamento de Fiscalización (RF), con excepción de las observaciones siguientes:

#### Revisión de Gabinete

#### Informe “IPR”

- ♦ *De la revisión al formato “IPR” Informe de Precampaña para Precandidatos y Aspirantes a la Obtención de Apoyo Ciudadano Federal-Local, específicamente en el apartado V. Destino de los Recursos de Promoción de la Precampaña (Egresos), se observó que el aspirante no reflejó el monto de gastos, como se muestra en el cuadro:*

V. DESTINO DE LOS RECURSOS DE PROMOCIÓN DE LA PRECAMPAÑA (EGRESOS)		
	Importe	Monto
A) Gastos de propaganda de campaña interna		
B) Gastos operativos de campaña interna		

<b>V. DESTINO DE LOS RECURSOS DE PROMOCIÓN DE LA PRECAMPAÑA (EGRESOS)</b>			
<i>C) Gastos en diarios, revistas y medios impresos de campaña interna</i>			
<i>D) Gastos de producción de mensajes en radio y T.V. de campaña interna</i>			
			<i>Total</i>
<b>VI. RESUMEN</b>			
<i>Ingresos</i>	\$460.00		
<i>Gastos</i>		\$450.00	
<i>Saldo</i>			\$10.00

Con la finalidad de salvaguardar la garantía de audiencia del sujeto obligado, la observación antes citada le fue notificada mediante el oficio INE/UTF/DA-L/17073/17, de fecha 1 de diciembre de 2017, recibido por el sujeto obligado el mismo día.

Fecha de vencimiento del oficio de errores y omisiones: 8 de diciembre de 2017.

Con escrito de respuesta sin número recibido el 8 de diciembre, el sujeto obligado manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“(...) Revisión de gabinete. - remito a usted:*

*A) El formato “IPR” informe de precandidatos y aspirantes de apoyo ciudadano local apartado V, y VI, con firma y credenciales de elector anexas (2) y correcciones correspondientes. (...)”*

Del análisis a las aclaraciones y documentación presentada por el sujeto obligado se constató que presentó una nueva versión del formato “IPR” informe de precampaña para precandidatos y aspirantes a la obtención de apoyo ciudadano con las correcciones solicitadas, por tal razón, la observación **quedó atendida** respecto a este punto.

Sin embargo, no se reflejaron la totalidad de los ingresos obtenidos durante el periodo de obtención de apoyo ciudadano, situación que se detalla en el apartado de Ingresos del presente dictamen

## **b. Ingresos**

El sujeto obligado presentó el informe al cargo de Regidor, correspondiente al Proceso Electoral Local Extraordinario 2017 en el cual reportó un total de ingresos por \$450.00 que fueron clasificados de la forma siguiente:

V. ORIGEN Y MONTO DE LOS RECURSOS DE LA PRECAMPANA (INGRESOS)		
	IMPORTE	MONTO (\$)
<b>1. Aportaciones del comité ejecutivo nacional</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>2. Aportaciones de otros órganos del partido</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>3. Aportaciones del candidato interno</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>4. Aportaciones de militantes</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>5. Aportaciones de simpatizantes</b>		\$450.00
En Efectivo	\$450.00	
En Especie		
Subtotal		
<b>6. Rendimientos financieros</b>		
<b>7. Otros ingresos*</b>		
<b>8. Transferencia de recursos no federales</b>		
	<b>Total</b>	<b>\$450.00</b>

#### a) Verificación Documental

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria, que respalda las cifras reportadas en el informe para la obtención del apoyo ciudadano, mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-L/17073/17, se le solicitó al sujeto obligado una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales modificaron las cifras reportadas inicialmente, para quedar de la siguiente forma:

V. ORIGEN Y MONTO DE LOS RECURSOS DE LA PRECAMPANA (INGRESOS)		
	IMPORTE	MONTO (\$)
<b>1. Aportaciones del comité ejecutivo nacional</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>2. Aportaciones de otros órganos del partido</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>3. Aportaciones del candidato interno</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>4. Aportaciones de militantes</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>5. Aportaciones de simpatizantes</b>		\$593.86
En Efectivo	\$460.00	
En Especie	(*) 133.86	
Subtotal		
<b>6. Rendimientos financieros</b>		
<b>7. Otros ingresos*</b>		
<b>8. Transferencia de recursos no federales</b>		
	<b>Total</b>	<b>\$593.86</b>

(\*) El aspirante reportó en la póliza de diario 4 el ingreso; sin embargo, no fue reflejado en el informe, situación que se detalla en el rubro de aportaciones de simpatizantes en especie.

El concentrado de los ingresos se desglosa en el **Anexo I** del presente Dictamen

## Observaciones de ingresos

### Aportaciones de Simpatizantes

#### Efectivo

- ♦ Se observó que el sujeto obligado reportó aportaciones de simpatizantes en efectivo; sin embargo, en tres casos omitió presentar la evidencia de la credencial para votar de los aportantes, como se muestra en el cuadro:

Consecutivo	Número de póliza	Nombre del aportante	Importe
1	2-7317142	Mario Rutilio Bañuelos Hernández	\$115.00
2	3-7317150	Xóchitl Esmeralda Juárez Ruíz	115.00
3	4-7347144	Andrés Ruíz Robles	115.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$345.00</b>

Con la finalidad de salvaguardar la garantía de audiencia del sujeto obligado, la observación antes citada le fue notificada mediante el oficio INE/UTF/DA-L/17073/17, de fecha 1 de diciembre de 2017, recibido por el sujeto obligado el mismo día.

Fecha de vencimiento del oficio de errores y omisiones: 8 de diciembre de 2017.

Con escrito de respuesta sin número recibido el 8 de diciembre, el sujeto obligado manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“(...) Ingresos. - remito a usted:*

*A) Formato 49.- recibo de aportaciones de simpatizantes para aspirantes a candidatos independientes en efectivo- deposito, del C. Fletes Regalado Horacio folio 04, numero de depósito 7347198 banca Santander, el cual e refleja también en el formato 50, con anexo de la credencial de elector del aportante aclarando que por omisión no se presentó en su oportunidad.*

*B) Evidencia de la credencial de elector aportantes (copia fotostática), de los C.C.:*

*Mario Rutilio Bañuelos Hernández*

*Xóchitl Esmeralda Juárez Ruiz*

*Andrés Ruiz Bañuelos (...)”*

Del análisis a las aclaraciones y documentación presentada por el sujeto obligado, se constató que presentó la evidencia de la credencial para votar de los aportantes señalados en el cuadro que antecede; por tal razón, la observación **quedó atendida**.

### **Especie**

- ♦ *Se observó el registro de pólizas que tenían como soporte documental recibos de aportaciones del aspirante a candidato independiente en especie, contratos de comodato y donación, así como cotizaciones; sin embargo, fueron registrados incorrectamente. A continuación, se detallan los casos en comento:*

Referencia contable	Recibo "RASES"				Importe	Cheque
	Consecutivo	Fecha	Nombre del aportante	Concepto de la aportación		
PCH.1/11-17	01	30-10-17	Juan Aristeo Juárez Ruiz	Solar de 3 mts de frente por 8 mts de fondo	\$300.00	001
PCH.3/11-17	02		Mario Edwin Salazar Diaz	Diseño de logo para la obtención de apoyo ciudadano	\$50.00	003
	<b>Total</b>				<b>\$ 350.00</b>	

*Adicionalmente, se localizaron copias de cheques con los que se pagaron los servicios antes descritos; en consecuencia, dichas erogaciones deben estar registradas y amparadas con comprobantes fiscales a favor de la Asociación Civil.*

Con la finalidad de salvaguardar la garantía de audiencia del sujeto obligado, la observación antes citada le fue notificada mediante el oficio INE/UTF/DA-L/17073/17, de fecha 1 de diciembre de 2017, recibido por el sujeto obligado el mismo día.

Fecha de vencimiento del oficio de errores y omisiones: 8 de diciembre de 2017.

Con escrito de respuesta sin número recibido el 8 de diciembre, el sujeto obligado manifestó lo que a la letra se transcribe:

*"(...) Aportaciones en especie. - se remite a usted:*

*Formato 51 RSCIE.- recibo de aportaciones de simpatizantes para aspirantes a candidatos independientes en especie para campaña electoral local: nombre del aportante: Martha Elena Ruiz Robles.- concepto terreno de 3mts frente por 8mts largo, uso espacio de una hora: por un monto de \$133.86 (ciento treinta tres pesos 86/100 M.N.).- anexa credencial de elector del aportante.*

*Se hace mención que en los asientos contables se contemplan pólizas de diario debido a la problemática existente con banca Santander S.A. ya que no ha sido resuelta independientemente de la emisión de los cheques,*

*---se informa que el cheque 001de la cuenta 65-506442402-2 a nombre de Juan Aristeo Juárez Ruiz, se canceló, porque fue emitido incorrectamente, lo mismo que el contrato de comodato.*

*---se anexa una cotización de un local dentro de la localidad, anexando credencial de elector de un presupuestaste.*

*Lo anterior se refleja en el formato IPR. (...)"*

El aspirante canceló las aportaciones reportadas inicialmente, de lo manifestado y de la verificación a la documentación presentada se determinó lo siguiente:

-Respecto a la póliza PCH.3/11-17, el sujeto obligado presentó el comprobante fiscal por \$50.00, que ampara la erogación realizada por concepto de diseño de logo para la obtención de apoyo ciudadano; por tal razón, respecto a dicho monto la observación **quedó atendida**.

-Por lo que corresponde a la póliza PCH.1/11-17, cheque 001, por \$300.00, la respuesta del sujeto obligado fue satisfactoria, al cancelar el registro contable de la aportación especie, así como el recibo correspondiente, aunado a que el referido cheque fue cancelado por haber sido emitido incorrectamente; por tal razón, la observación **quedó atendida**.

Adicionalmente, se observó que el sujeto obligado realizó el registro de una aportación en especie por concepto de renta de terreno adjuntado la documentación soporte correspondiente por \$133.86; sin embargo, únicamente reportó el gasto en el informe, sin reportar el ingreso correspondiente, asimismo, no realizó el registro de los ingresos y gastos en las plantillas en formato excel a que hace referencia el Acuerdo del Consejo General INE/CG511/2017; por tal razón, la observación **no quedó atendida**.

Al omitir el sujeto obligado reportar ingresos de aportaciones en especie por \$133.86, así como presentar el registro de los ingresos y gastos en las plantillas en formato excel, el sujeto obligado incumplió lo dispuesto en los artículos 430, numeral 1 de la LEGIPE y 96, numeral 1, del RF, en relación con el artículo 2 del Acuerdo INE/CG511/2017. (**Conclusión 3 JAJR/NY**)

Derivado de lo anterior, al acumular los ingresos no reportados por el sujeto obligado, se observó que rebasó el límite de financiamiento privado que podrán aportar o recibir de sus simpatizantes los aspirantes a candidatos independientes durante la etapa de obtención del apoyo ciudadano como se detalla a continuación:

Rubro	Ingresos según Informe de obtención de apoyo ciudadano y no reportado	El límite de financiamiento privado que podrán aportar o recibir de sus simpatizantes los aspirantes a candidatos independientes IEEN-CLE-154/2017	Excedente sobre el Límite
	(A)	(B)	(C)= (A) - (B)
Financiamiento privado - Aportaciones simpatizantes	\$593.86	\$473.49	\$120.37

Al rebasar el límite de financiamiento privado que podrán aportar o recibir de sus simpatizantes los aspirantes a candidatos independientes durante la etapa de obtención del apoyo ciudadano por \$120.37, el sujeto obligado incumplió con lo dispuesto en el punto tercero del acuerdo IEEN-CLE-154/2017, aprobado por el Consejo Local Electoral del Instituto Estatal Electoral de Nayarit, en la Trigésima Novena Sesión Pública Extraordinaria, celebrada el día 2 de octubre de 2017.  
**(Conclusión 4 JAJR/NY)**

## Control de Folios

- ♦ *El sujeto obligado omitió presentar los formatos control de folios que establece el Reglamento de Fiscalización, como se detalla a continuación:*

Número de formato	Tipo de Formato	Concepto
50	"CF- RSCIT"	Control De Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes para Aspirantes a Candidatos Independientes mediante transferencia o cheque para Campaña Federal/Local
52	"CF- RSCIE"	Control de Folios de Recibos de Aportaciones de Simpatizantes para Aspirantes a Candidatos Independientes en Especie para Campaña Federal/Local

Con la finalidad de salvaguardar la garantía de audiencia del sujeto obligado, la observación antes citada le fue notificada mediante el oficio INE/UTF/DA-L/17073/17, de fecha 1 de diciembre de 2017, recibido por el sujeto obligado el mismo día.

De la verificación, se determinó que el sujeto obligado presentó escrito de respuesta sin número; el sujeto obligado manifestó lo que a la letra se transcribe:

*"(...) Control de folios, remito a usted:*



- A) Formato 50.-“CF-RSCIT”.- control de folios de recibos de aportaciones de simpatizantes para aspirantes a candidatos.- corregido.
- B) Formato 52.- “CF-RS-CIE” control de folios de recibos de aportaciones en especie de simpatizantes para aspirantes a candidatos independiente. - (...)”

De lo manifestado y de la verificación a la documentación presentada por el sujeto obligado se constató que presentó los formatos control de folios, “CF-RSCIT” y “CF-RS-CIE”, debidamente requisitados y firmados por el responsable financiero de la Asociación Civil; por tal razón, la observación **quedó atendida**.

### c. Gastos

El sujeto obligado presentó el informe al cargo de Regidor, correspondiente al Proceso Electoral Local Extraordinario 2017 en el cual reportó un total de gastos por \$0.00 que fueron clasificados de la forma siguiente:

Concepto	TOTAL
A) Gastos de propaganda de campaña interna	\$0.00
B) Gastos operativos de campaña interna	0.00
C) Gastos en diarios, revistas y medios impresos de campaña interna	0.00
D) Gastos de producción de mensajes en radio y tv de campaña interna	0.00
<b>Total</b>	<b>\$0.00</b>

### a) Verificación Documental

Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria, que respalda las cifras reportadas en el informe para la obtención del apoyo ciudadano, mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-L/17073/17, se le solicitó al sujeto obligado una serie de aclaraciones y rectificaciones, mismas que se describen en los apartados subsecuentes, las cuales modificaron las cifras reportadas inicialmente, para quedar de la siguiente forma:

Concepto	TOTAL
A) Gastos de propaganda de campaña interna	\$50.00
B) Gastos operativos de campaña interna	233.86
C) Gastos en diarios, revistas y medios impresos de campaña interna	0.00
D) Gastos de producción de mensajes en radio y tv de campaña interna	0.00
<b>Total</b>	<b>\$ 283.86</b>

El concentrado de los gastos se desglosa en el **Anexo II** del presente dictamen.

### Observaciones de gastos

- ♦ *Se observó que el sujeto obligado reportó un registro contable por la compra de cinco garrafones de agua que tiene como soporte documental comprobante fiscal y copia del cheque con la que se erogó dicho gasto, sin embargo; el registro contable realizado es incorrecto, como se muestra en el siguiente cuadro:*

<i>Cuenta</i>	<i>Subcuenta</i>	<i>Cargo</i>	<i>Abono</i>
<i>Bancos</i>			
	<i>Santander</i>	<i>\$100.00</i>	
<i>Gastos</i>			
	<i>Apoyo Ciudadano</i>		<i>\$100.00</i>

*Cabe señalar que al afectar la cuenta de bancos con un cargo representa un aumento de los recursos financieros del sujeto obligado, y la afectación de gastos con un abono representa una disminución del gasto como tal.*

Con la finalidad de salvaguardar la garantía de audiencia del sujeto obligado, la observación antes citada le fue notificada mediante el oficio INE/UTF/DA-L/17073/17, de fecha 1 de diciembre de 2017, recibido por el sujeto obligado el mismo día.

Fecha de vencimiento del oficio de errores y omisiones: 8 de diciembre de 2017.

Con escrito de respuesta sin número recibido el 8 de diciembre, el sujeto obligado manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“(...) GASTOS. - Se remite a usted lo siguiente:*

*A) Corrección de registros contables de los ingresos y gastos realizados a la presente fecha. (con las salvedades correspondientes, dada la situación con banca Santander SA. (...))”*

Del análisis a las aclaraciones y documentación presentada por el sujeto obligado se constató que presentó las correcciones en los registros contables, de tal forma que el monto observado por la autoridad fiscalizadora fue reportado en el informe correspondiente; por tal razón, la observación **quedó atendida**.

## **Procedimientos adicionales**

### **a. Visitas de verificación**

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 297 del RF, que establece que la Comisión de Fiscalización (CF) del Consejo General del Instituto Nacional Electoral (INE), podrá ordenar visitas de verificación con el fin de corroborar el cumplimiento de las obligaciones y la veracidad de los informes presentados por los aspirantes.

#### **a.1 Eventos**

Mediante órdenes de verificación expedidas por el Dr. Ciro Murayama Rendón, Presidente de la CF y con el fin de corroborar el cumplimiento de las obligaciones de los sujetos obligados, se instruyó practicar visitas de verificación en eventos del aspirante al cargo de Regidor, en el estado de Nayarit, con el objetivo de identificar la existencia de eventos públicos que deban ser reportados en los informes de obtención del apoyo ciudadano. Del procedimiento realizado no se determinaron observaciones; lo anterior, se hace constar en las actas correspondientes.

#### **a.2 Agendas de actividades**

En el ejercicio de las facultades de esta UTF y con el objetivo de verificar el cumplimiento de los requisitos reglamentarios para la comprobación de los ingresos y gastos durante el periodo de obtención del apoyo ciudadano del Proceso Electoral Local Extraordinario 2017 en el estado de Nayarit, se solicitó la agenda de los aspirantes al cargo de Regidor. Del análisis de las mismas, no se determinaron observaciones.

#### **a.3 Casas de obtención del apoyo ciudadano.**

Mediante órdenes de verificación expedidas por el Dr. Ciro Murayama Rendón, Presidente de la Comisión de Fiscalización y con el fin de corroborar el cumplimiento de las obligaciones de los sujetos obligados, se ordenó practicar

visitas de verificación con el objetivo de identificar la existencia de casas de obtención del apoyo ciudadano que deban ser reportadas en los informes de obtención del apoyo ciudadano. Del procedimiento realizado, no se determinaron observaciones; lo anterior, se hace constar en las actas correspondientes.

## **b. Monitoreos**

### **b.1 Espectaculares y propaganda colocada en la vía pública.**

En cumplimiento con los artículos 319 y 320 del RF, que establece que la CF del Consejo General del INE, a través de la UTF, realizará las gestiones necesarias para llevar a cabo el 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), del procedimiento realizado, no se determinaron observaciones; lo anterior, se hace constar en las actas correspondientes.

### **b.2 Diarios, revistas y medios impresos.**

En cumplimiento con lo establecido en el artículo 318 del RF, el cual señala que la CF del Consejo General del INE, a través de la UTF, realizará las gestiones necesarias para llevar a cabo el monitoreo en diarios, revistas y otros medios impresos tendentes a obtener el voto o promover a los aspirantes a candidatos independientes a cargo de elección popular, del procedimiento realizado no se determinaron observaciones al respecto.

### **b.3. Páginas de Internet y redes sociales.**

En términos de lo señalado en el artículo 203 del RF, la UTF en ejercicio de sus facultades, realizó un proceso de monitoreo en páginas de internet y redes sociales, con el propósito de conciliar lo reportado por el aspirante en el informe para la obtención del apoyo ciudadano, contra el resultado de los monitoreos realizados durante el periodo para la obtención del apoyo ciudadano, correspondiente al Proceso Electoral Local Extraordinario 2017. En los monitoreos realizados no se detectó propaganda en páginas de Internet y redes sociales que beneficiaron al aspirante a candidato independiente.

### **b.4. Confirmaciones con Terceros**

No se realizaron confirmaciones con terceros debido a que los importes reportados por el sujeto obligado no resultaron relevantes y carecieron de materialidad para los efectos de la revisión.

### **c. Cuentas de balance**

#### **c.1 Bancos**

El sujeto obligado reportó un saldo en el detalle de movimientos por el periodo del 20 de octubre al 7 de diciembre de 2017 de \$0.00, el cual deberá ser considerado por la autoridad en el proceso de fiscalización de campaña, toda vez que utilizó la misma cuenta bancaria para dicho proceso. **(Conclusión 7 JAJR/NY)**

De la revisión efectuada se determinó lo siguiente:

- ♦ *De la verificación a la documentación presentada se observó que el sujeto obligado omitió presentar el detalle de movimientos y la conciliación bancaria correspondiente al periodo de obtención del apoyo ciudadano de la cuenta bancaria utilizada para el manejo de los recursos financieros del aspirante a candidato independiente, a continuación, se detalla la cuenta en comento:*

Institución Bancaria	Núm. Cuenta	Periodo de Obtención del Apoyo Ciudadano
Banco Santander, S.A.	65-50642402-2	28 de octubre al 6 de noviembre 2017

Con la finalidad de salvaguardar la garantía de audiencia del sujeto obligado, la observación antes citada le fue notificada mediante el oficio INE/UTF/DA-L/17073/17, de fecha 1 de diciembre de 2017, recibido por el sujeto obligado el mismo día.

Fecha de vencimiento del oficio de errores y omisiones: 8 de diciembre de 2017.

Con escrito de respuesta sin número recibido el 8 de diciembre, el sujeto obligado manifestó lo que a la letra se transcribe:

*“(...) Bancos. -, remito a usted:*

*A) Estados de movimientos al 7 de diciembre del 2017.*

- B) Oficio adjunto donde banca Santander S.A. de C.V. manifiesta la situación de la cuenta 65506424022, y se disculpa por errores en el cobro de comisiones y la afectación a nuestras actividades.*
- C) Oficio con fecha 05 de diciembre donde se solicita la regularización de esta situación, y el impedimento que tenemos para proporcionar información oportuna. (...)"*

De lo manifestado y de la verificación a la documentación presentada por el sujeto obligado se determinó lo siguiente:

La respuesta del sujeto obligado fue satisfactoria para la autoridad electoral, ya que presentó detalle de movimientos correspondientes a la cuenta bancaria de la A.C; por el periodo del 20 de octubre al 7 de diciembre de 2017; por tal razón, respecto a dicha solicitud, la observación **quedó atendida**.

Ahora bien, del análisis al detalle de movimientos bancarios presentado, se observó que cuatro depósitos corresponden a aportaciones de simpatizantes en efectivo que se encuentran debidamente reportadas y comprobadas; sin embargo, se detectó un depósito por \$1,740.00, que no fue reportado en el informe correspondiente, ni en las plantillas de excel, como se muestra en el cuadro:

Cta Bancaria	Institución Bancaria	Fecha	Referencia	Concepto	Importe
65-50642402-2	Banco Santander S.A.	27-10-2017	007347480	Depósito en efectivo	\$1,740.00

Al omitir reportar ingresos en efectivo por \$1,740.00, el sujeto obligado incumplió lo dispuesto en los artículos 430, numeral 1 de la LEGIPE y 96, numeral 1 del RF, en relación con el artículo 2 del Acuerdo INE/CG511/2017. **(Conclusión 7 JAJR/NY)**

#### **d. Confrontas**

Mediante el oficio núm. INE/UTF/DA-L/17073/2017 de fecha 1 de diciembre de 2017, se le comunicó al aspirante al cargo de Regidor que la confronta correspondiente a las observaciones determinadas en la revisión al informe para la obtención del apoyo ciudadano, se llevaría a cabo el día 7 de diciembre de 2017, a las 10:00 horas en las instalaciones de la Junta Local Ejecutiva en el estado de Nayarit, ubicadas en Country Club 39, Colonia Versailles, en la Ciudad de Tepic, Nayarit, en la cual se contó con la asistencia del C. Eduardo Juárez Ríos representante financiero de la Asociación Civil "San Blas Desarrollo Social", y por parte de la Unidad Técnica de Fiscalización, el Lic. Raúl Uriarte Ayala, Enlace de

Fiscalización del estado de Nayarit y el Auditor Senior LA. Amner Dionicio Peonel Murillo Zaragoza.

Se realizó una versión estenográfica para efectos de dejar constancia de todas las manifestaciones vertidas en dicho acto.

**Conclusiones finales de la revisión a los informes de ingresos y gastos para la obtención del apoyo ciudadano al cargo de Regidor presentado por el aspirante el C. Juan Aristeo Juárez Ruiz correspondiente al Proceso Electoral Local Extraordinario 2017, en el estado de Nayarit.**

Los errores y omisiones que se reflejan en este dictamen se hacen del conocimiento del Consejo General del INE, en términos de lo establecido en los artículos 446, en relación con el 456, numeral 1, inciso c) de la LGIPE.

1. El sujeto obligado presentó el informe para la obtención del apoyo ciudadano en tiempo y forma, mismo que fue revisado para detectar errores y omisiones.

**Ingresos**

2. El sujeto obligado reportó ingresos en su contabilidad por \$593.86, clasificados de la forma siguiente:

V. ORIGEN Y MONTO DE LOS RECURSOS DE LA PRECAMPAÑA (INGRESOS)		
	IMPORTE	MONTO (\$)
<b>1. Aportaciones del comité ejecutivo nacional</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>2. Aportaciones de otros órganos del partido</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>3. Aportaciones del candidato interno</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>4. Aportaciones de militantes</b>		
En Efectivo		
En Especie		
Subtotal		
<b>5. Aportaciones de simpatizantes</b>		\$593.86
En Efectivo	\$460.00	

V. ORIGEN Y MONTO DE LOS RECURSOS DE LA PRECAMPANA (INGRESOS)		
	IMPORTE	MONTO (\$)
En Especie (*)	133.86	
Subtotal		
6. Rendimientos financieros		
7. Otros ingresos*		
8. Transferencia de recursos no federales		
	Total	\$593.86

(\*) El aspirante reportó en la póliza de diario 4 el ingreso; sin embargo, no fue reflejado en el informe, situación que se detalla en el rubro, aportaciones de simpatizantes, especie

## Aportaciones de Simpatizantes

### Especie

- El sujeto obligado omitió reportar ingresos de aportaciones en especie por \$133.86, así como presentar el registro de los ingresos y gastos en las plantillas en formato excel.

Tal situación incumple con lo dispuesto en los artículos 430, numeral 1 de la LEGIPE y 96, numeral 1, del RF, en relación con el artículo 2 del Acuerdo INE/CG511/2017.

- El sujeto obligado excedió el límite de financiamiento privado que podrán aportar o recibir de sus simpatizantes los aspirantes a candidatos independientes durante la etapa de obtención del apoyo ciudadano por \$120.37.

Tal situación incumple con lo dispuesto en el punto tercero del acuerdo IEEN-CLE-154/2017.

### Gastos

- El sujeto obligado reportó gastos en su informe por \$283.86 en su informe para la obtención del apoyo ciudadano, clasificados de la forma siguiente:

Concepto	TOTAL
A) Gastos de propaganda de campaña interna	\$50.00
B) Gastos operativos de campaña interna	233.86
C) Gastos en diarios, revistas y medios impresos de campaña interna	0.00
D) Gastos de producción de mensajes en radio y tv de campaña interna	0.00
Total	\$ 283.86



## **Bancos**

6. El sujeto obligado reportó un saldo en el detalle de movimientos por el periodo del 20 de octubre al 7 de diciembre de 2017 de \$0.00, el cual será considerado por la autoridad en el proceso de fiscalización de campaña, toda vez que utilizó la misma cuenta bancaria para dicho proceso.
7. El sujeto omitió reportar ingresos en efectivo por \$1,740.00.

Tal situación incumple con lo dispuesto en los artículos 430, numeral 1 de la LEGIPE y 96, numeral 1 del RF, en relación con el artículo 2 del Acuerdo INE/CG511/2017.

8. El saldo final de la cuenta de bancos al término del período de la obtención del apoyo ciudadano es \$0.00.