



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA

20 FEB 2020
RECIBIDO
SECRETARIA EJECUTIVA

Mexicali, Baja California, a 20 de febrero de 2020.
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
OFICIO NÚMERO DCI/63/2020

Asunto: Informe de las Ministraciones del Financiamiento Público de los Partidos Políticos por los meses de enero, febrero, marzo y abril del ejercicio 2019.

Referencia: Orden de Auditoría DCI/001/2019.
Pliego de Recomendaciones 03/2020

MTRO. RAÚL GUZMÁN GÓMEZ
**SECRETARIO EJECUTIVO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA**
PRESENTE. -

Con fundamento, en el artículo 405 de la Ley Electoral del Estado de Baja California, Artículo 39, inciso h), del Reglamento Interior del Instituto Estatal Electoral de Baja California en relación con los Artículos 7, fracción VIII, 23, 24 y 25 del Reglamento Interior del Departamento de Control Interno; se efectúa el siguiente informe:

Antecedentes

Se giró Orden de Auditoría **DCI-A/001/2019**, mediante oficio No. **DCI/833/2019** de fecha 22 de mayo de 2019 dirigido a la C.P. Vera Juárez Figueroa; Titular Ejecutiva del Departamento de Administración del Instituto Estatal Electoral donde se notifican los procedimientos de Auditoría para verificar el correcto ejercicio del gasto público conforme al Programa Mínimo de Auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2019 siendo el Rubro a revisar:

"Verificar el cumplimiento de las Ministraciones del Financiamiento Público a los Partidos Políticos en tiempo y forma."

Normatividad Aplicable a la auditoría:

La auditoría se llevó a cabo aplicando Artículo 41, párrafo segundo Base II inciso a), inciso b), inciso c) de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Artículo 51 numeral I inciso a) Fracción I, inciso c) Fracción I de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, artículo 43, fracción III de la Ley de Partidos Políticos y los relativos a los artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Procedimiento de Inspección:

El periodo a revisar es el correspondiente a los meses de enero, febrero, marzo y abril del ejercicio 2019; y se dio inicio solicitando la siguiente información:

1. Archivo digital de los reportes de movimientos de auxiliares de contabilidad donde se registra el Financiamiento Público de los Partidos Políticos; Cuenta: 5.2.4.3.1.44701 por los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2019.
2. Archivo digital de los cheques y/o transferencia electrónica efectuadas en el mes de enero, febrero, marzo y abril de 2019.

Se verificó el Dictamen número uno de la Comisión del Régimen de Partidos Políticos y Financiamiento el cual fue aprobado en la Segunda Sesión del Consejo General del Instituto Estatal Electoral de Baja California el día 04 de octubre de 2018; los montos anuales y mensuales a enterar a cada Partido Político por los siguientes conceptos de Actividades Ordinarias Permanentes, Actividades Específicas y Gastos de Campaña para los Partidos Políticos así como Gastos de Campaña para los Candidatos Independientes en el ejercicio 2019:

Se revisaron las ministraciones del **Financiamiento Público para el Sostenimiento de Actividades Ordinarias** correspondientes a los meses de enero, febrero, marzo y abril del ejercicio 2019 como se muestra a continuación:

Primera ministración de financiamiento público para el sostenimiento de Actividades Ordinarias Permanentes correspondiente al mes de enero del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	NOTA
PAN	\$42,769,044.53 M.N.	\$3,564,087.04 M.N.	3642679117	17/01/2019	17/01/2019	
PRI	\$28,152,850.80 M.N.	\$ 2,346,070.90 M.N.	0026791033	17/01/2019	17/01/2019	
PRD	\$9,938,378.61 M.N.	\$ 828,198.22 M.N.	CH. 0000296	17/01/2019	17/01/2019	A)
MC	\$12,943,710.75 M.N.	\$1,078,642.56 M.N.	CH.0000412	17/01/2019	17/01/2019	A)
MORENA	\$21,750,755.69 M.N.	\$ 1,812,562.97 M.N.	0026791054	17/01/2019	17/01/2019	
PBC	\$10,785,487.28 M.N.	\$ 898,790.61 M.N.	0026791044	17/01/2019	17/01/2019	
TRANSFORMEMOS	\$17,976,095.40 M.N.	\$1,498,007.95 M.N.	9819802935	17/01/2019	17/01/2019	
TOTAL	\$144,316,323.06 M.N.	\$12,026,360.25 M.N.				

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los partidos políticos: De la Revolución Democrática y Movimiento Ciudadano como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE ENERO	IMPORTE NETO A RECIBIR
PRD	INE/CG520/2017 E INE/CG379/2018	\$ 828,198.22 M.N.	\$414,099.11 M.N.	\$414,099.11 M.N.
MC	INE/CG526/2017	\$1,078,042.56 M.N.	\$539,321.28 M.N.	\$539,321.28 M.N.

Segunda ministración de financiamiento público para el sostenimiento de Actividades Ordinarias Permanentes correspondiente al mes de febrero del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM	NOTA
PAN	\$42,769,044.53 M.N.	\$3,564,087.04 M.N.	1652575812	21/02/2019	25/02/2019	4	
PRI	\$28,152,850.80 M.N.	\$ 2,346,070.90 M.N.	0025758029	21/02/2019	25/02/2019	4	
PRD	\$9,938,378.61 M.N.	\$ 828,198.22 M.N.	CH. 0000925	21/02/2019	25/02/2019	4	A)
MC	\$12,943,710.75 M.N.	\$1,078,642.56 M.N.	4862575842	21/02/2019	25/02/2019	4	A)
MORENA	\$21,750,755.69 M.N.	\$ 1,812,562.97 M.N.	0025758088	21/02/2019	25/02/2019	4	
PBC	\$10,785,487.28 M.N.	\$ 898,790.61 M.N.	0025758058	21/02/2019	25/02/2019	4	
TRANSFORMEMOS	\$17,976,095.40 M.N.	\$1,498,007.95 M.N.	8292575872	21/02/2019	25/02/2019	4	
TOTAL	\$144,316,323.06 M.N.	\$12,026,360.25 M.N.					

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los Partidos Políticos: De la Revolución Democrática y Movimiento Ciudadano como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE FEBRERO	IMPORTE NETO A RECIBIR
PRD	INE/CG520/2017 E INE/CG379/2018	\$828,198.22 M.N.	\$414,099.11 M.N.	\$414,099.11 M.N.
MC	INE/CG526/2017	\$1,078,042.56 M.N.	\$539,321.28 M.N.	\$539,321.28 M.N.

Tercera ministración de financiamiento público para el sostenimiento de Actividades Ordinarias Permanentes correspondiente al mes de marzo del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM	NOTA
PAN	\$42,769,044.53 M.N.	\$3,564,087.04 M.N.	7155888813	21/03/2019	22/03/2019	1	
PRI	\$28,152,850.80 M.N.	\$2,346,070.90 M.N.	0058888029	21/03/2019	22/03/2019	1	
PRD	\$9,938,378.61 M.N.	\$828,198.22 M.N.	CH.0001562	21/03/2019	22/03/2019	1	A)
MC	\$12,943,710.75 M.N.	\$1,078,642.56 M.N.	1928551914	21/03/2019	22/03/2019	1	A)
MORENA	\$21,750,755.69 M.N.	\$1,812,562.97 M.N.	0085519061	21/03/2019	22/03/2019	1	
PBC	\$10,785,487.28 M.N.	\$898,790.61 M.N.	0085519030	21/03/2019	22/03/2019	1	
TRANSFORMEMOS	\$17,976,095.40 M.N.	\$1,498,007.95 M.N.	3438551943	21/03/2019	22/03/2019	1	
TOTAL	\$144,316,323.06 M.N.	\$12,026,360.25 M.N.					

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los Partidos Políticos: De la Revolución Democrática y Movimiento Ciudadano como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE MARZO	IMPORTE NETO A RECIBIR
PRD	INE/CG520/2017 E INE/CG379/2018	\$828,198.22 M.N.	\$414,099.11 M.N.	\$414,099.11 M.N.
MC	INE/CG526/2017	\$1,078,042.56 M.N.	\$360,982.90 M.N.	\$717,659.66 M.N.

Cuarta Ministración de Financiamiento Público para el sostenimiento de Actividades Ordinarias Permanentes correspondiente al mes de abril del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM	NOTA
PAN	\$42,769,044.53 M.N.	\$3,564,087.04 M.N.	6650770211	18/04/2019	26/04/2019	8	
PRI	\$28,152,850.80 M.N.	\$2,346,070.90 M.N.	0007702027	18/04/2019	26/04/2019	8	

PRD	\$9,938,378.61 M.N.	\$828,198.22 M.N.	0002521	18/04/2019	26/04/2019	8	A)
MC	\$12,943,710.75 M.N.	\$1,078,642.56 M.N.	5250770240	18/04/2019	26/04/2019	8	
MORENA	\$21,750,755.69 M.N.	\$1,812,562.97 M.N.	0007702082	18/04/2019	26/04/2019	8	
PBC	\$10,785,487.28 M.N.	\$898,790.61 M.N.	0007702059	18/04/2019	26/04/2019	8	
TRANSFORMEMOS	\$17,976,095.40 M.N.	\$1,498,007.95 M.N.	0050770272	18/04/2019	26/04/2019	8	
TOTAL	\$144,316,323.06 M.N.	\$12,026,360.25 M.N.					

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los Partidos Políticos: De la Revolución Democrática como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE ABRIL	IMPORTE NETO A RECIBIR
PRD	INE/CG379/2018	\$828,198.22 M.N.	\$414,099.11 M.N.	\$414,099.11 M.N.

Así también se verificó la modalidad de pago del Financiamiento Público para el sostenimiento de Actividades Ordinarias Permanentes por los meses de enero, febrero, marzo y abril del ejercicio 2019, la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal Electoral como a continuación se detalla:

GASTO ORDINARIO							
	PAN	PRI	PRD	MC	MORENA	PBC	TRANSF
ENERO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica
FEBRERO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica
MARZO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica
ABRIL	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica

Se revisaron las ministraciones del **Financiamiento Público para el Actividades Específicas** correspondientes a los meses de enero, febrero, marzo y abril del ejercicio 2019 como se muestra a continuación:

Primera Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de enero del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO
PAN	\$1,283,071.34 M.N.	\$106,922.61 M.N.	7543356116	17/01/2019	17/01/2019
PRI	\$844,585.52 M.N.	\$70,382.12 M.N.	0033561032	17/01/2019	17/01/2019
PRD	\$298,151.36 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH. 0000297	17/01/2019	17/01/2019
MC	\$388,311.32 M.N.	\$32,359.28 M.N.	CH.0000413	17/01/2019	17/01/2019

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

MORENA	\$ 652,522.67 M.N.	\$54,376.88 M.N.	0033581059	17/01/2019	17/01/2019
PBC	\$ 323,564.62 M.N.	\$26,963.72 M.N.	0033561040	17/01/2019	17/01/2019
TRANSFORMEMOS	\$539,282.86 M.N.	\$44,940.23 M.N.	5449802961	17/01/2019	17/01/2019
TOTAL	\$ 4,329,489.69 M.N.	\$360,790.81 M.N.			

Segunda Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de febrero del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$1,283,071.34 M.N.	\$106,922.61 M.N.	3730011812	21/02/2019	25/02/2019	4
PRI	\$ 844,585.52 M.N.	\$70,382.12 M.N.	0000118028	21/02/2019	25/02/2019	4
PRD	\$ 298,151.36 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH.0000926	21/02/2019	25/02/2019	4
MC	\$ 388,311.32 M.N.	\$32,359.28 M.N.	3400011841	21/02/2019	25/02/2019	4
MORENA	\$ 652,522.67 M.N.	\$54,376.88 M.N.	0000118095	21/02/2019	25/02/2019	4
PBC	\$ 323,564.62 M.N.	\$26,963.72 M.N.	0000118057	21/02/2019	25/02/2019	4
TRANSFORMEMOS	\$539,282.86 M.N.	\$44,940.23 M.N.	7660011873	21/02/2019	25/02/2019	4
TOTAL	\$ 4,329,489.69 M.N.	\$360,790.81 M.N.				

Tercera Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de marzo del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$1,283,071.34 M.N.	\$106,922.61 M.N.	1163334413	21/03/2019	22/03/2019	1
PRI	\$ 844,585.52 M.N.	\$70,382.12 M.N.	0033344022	21/03/2019	22/03/2019	1
PRD	\$ 298,151.36 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH.0001563	21/03/2019	22/03/2019	1
MC	\$ 388,311.32 M.N.	\$32,359.28 M.N.	8433334435	21/03/2019	22/03/2019	1
MORENA	\$ 652,522.67 M.N.	\$54,376.88 M.N.	0033344084	21/03/2019	22/03/2019	1
PBC	\$ 323,564.62 M.N.	\$26,963.72 M.N.	003334053	21/03/2019	22/03/2019	1
TRANSFORMEMOS	\$539,282.86 M.N.	\$44,940.23 M.N.	9113334467	21/03/2019	22/03/2019	1
TOTAL	\$ 4,329,489.69 M.N.	\$360,790.81 M.N.				

Cuarta Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de abril del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$1,283,071.34 M.N.	\$106,922.61 M.N.	8183317914	18/04/2019	26/04/2019	8

PRI	\$ 844,585.52 M.N.	\$70,382.12 M.N.	0033179030	18/04/2019	26/04/2019	8
PRD	\$ 298,151.36 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH. 0002522	18/04/2019	26/04/2019	8
MC	\$ 388,311.32 M.N.	\$32,359.28 M.N.	5365617614	18/04/2019	26/04/2019	8
MORENA	\$ 652,522.67 M.N.	\$54,376.88 M.N.	0056176063	18/04/2019	26/04/2019	8
PBC	\$ 323,564.62 M.N.	\$26,963.72 M.N.	0056176034	18/04/2019	26/04/2019	8
TRANSFORMEMOS	\$539,282.86 M.N.	\$44,940.23 M.N.	6825617647	18/04/2019	26/04/2019	8
TOTAL	\$ 4,329,489.69 M.N.	\$360,790.81 M.N.				

Cabe mencionar que se verificó con la documentación solicitada por este Departamento que los recibos sean firmados por los responsables de los órganos de la administración, patrimonio y recursos financieros acreditados a cada Partido Político.

Se verificó la modalidad de pago por los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2019 la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal electoral como a continuación se detalla:

GASTO ACTIVIDADES ESPECIFICAS							
	PAN	PRI	PRD	MC	MORENA	PBC	TRANSF
ENERO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica
FEBRERO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica
MARZO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica
ABRIL	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica

Se revisaron las ministraciones del **Financiamiento Público para Gastos de Campaña correspondiente al Proceso Electoral Ordinario 2018-2019:**

Primera Ministración de Financiamiento Público para Gastos de Campaña:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM.
PAN	\$4,276,904.45 M.N.	9580911337	26/02/2019	28/02/2019	2
PRI	\$2,815,285.08 M.N.	CH. 0001109	26/02/2019	28/02/2019	2
PRD	\$993,837.86 M.N.	CH. 0001106	26/02/2019	28/02/2019	2
PT	\$288,632.35 M.N.	CH. 0001107	26/02/2019	28/02/2019	2
PVEM	\$288,632.35 M.N.	0026145045	26/02/2019	28/02/2019	2
MC	\$1,294,371.08 M.N.	8012614584	26/02/2019	28/02/2019	2
MORENA	\$2,175,075.57 M.N.	CH. 0001108	26/02/2019	28/02/2019	2

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PBC	\$1,078,548.73 M.N.	0026145059	26/02/2019	28/02/2019	2
TRANSFORMEMOS	\$1,797,609.54 M.N.	0640405220	26/02/2019	28/02/2019	2
TOTAL	\$15,008,897.01 M.N.				

Se verificó la modalidad de pago correspondiente a la primera ministración 2019 la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal Electoral como a continuación se detalla:

PAN	PRI	PRD	PT	PVEM	MC	MORENA	PBC	TRANSF
Transferencia electrónica	Cheque	Cheque	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica

Segunda Ministración de Financiamiento Público para Gastos de Campaña correspondiente al proceso Electoral Local Ordinario 2018- 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$8,553,808.91 M.N.	2086849014	01/04/2019	02/04/2019	1
PRI	\$5,630,570.16 M.N.	CH. 0001878	01/04/2019	02/04/2019	1
PRD	\$1,987,675.72 M.N.	CH.0001879	01/04/2019	02/04/2019	1
PT	\$577,265.29 M.N.	CH.0001880	01/04/2019	02/04/2019	1
PVEM	\$577,265.29 M.N.	0099152011	01/04/2019	02/04/2019	1
MC	\$2,588,742.15 M.N.	2005846091	01/04/2019	02/04/2019	1
MORENA	\$4,350,151.14 M.N.	0099152045	01/04/2019	02/04/2019	1
PBC	\$2,157,097.46 M.N.	0099152031	01/04/2019	02/04/2019	1
TRANSFORMEMOS	\$3,595,219.08 M.N.	2005846060	01/04/2019	02/04/2019	1
Total	\$30,017,795.20 M.N.				

Se verificó la modalidad de pago correspondiente a la segunda ministración 2019 la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal Electoral como a continuación se detalla:

PAN	PRI	PRD	PT	PVEM	MC	MORENA	PBC	TRANSF
Transferencia electrónica	Cheque	Cheque	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica

Tercera Ministración de Financiamiento Público para Gastos de Campaña correspondiente al proceso Electoral Local Ordinario 2018- 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
------------------	-------	------------------------	------------------	---------------	------------

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PAN	\$6,415,356.68 M.N.	1244747516	11/04/2019	02/05/2019	21
PRI	\$4,222,927.62 M.N.	0098940057	11/04/2019	30/04/2019	19
PRD	\$1,490,756.79 M.N.	CH. 0002543	11/04/2019	30/04/2019	19
PT	\$432,948.97 M.N.	CH. 0002544	11/04/2019	30/04/2019	19
PVEM	\$432,948.97 M.N.	0098940023	11/04/2019	30/04/2019	19
MC	\$1,941,556.61 M.N.	9994747552	11/04/2019	02/05/2019	21
MORENA	\$3,262,613.35 M.N.	00989400466	11/04/2019	30/04/2019	19
PBC	\$1,617,823.09 M.N.	0075171021	11/04/2019	26/04/2019	15
TRANSFORMEMOS	\$2,696,414.31 M.N.	9087517135	11/04/2019	26/04/2019	15
Total	\$22,513,346.39 M.N.				

Se verificó la modalidad de pago correspondiente a la tercera ministración 2019 la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal Electoral como a continuación se detalla:

PAN	PRI	PRD	PT	PVEM	MC	MORENA	PBC	TRANSF
Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica

Se revisaron las ministraciones del **Financiamiento Público para Gastos de Campaña de Candidatos Independientes al Proceso Electoral Ordinario 2018-2019:**

Primera Ministración de Financiamiento Público para Gastos de Campaña correspondiente al proceso Electoral Local Ordinario 2018- 2019:

CANDIDATO INDEPENDIENTE	MONTO	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
EXISTIMOS 16	\$95,248.77 M.N.	CH. 0002541	15/04/2019	26/04/2019	11
KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	\$47,624.38 M.N.	CH. 0002539	15/04/2019	26/04/2019	11
LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	\$47,624.38 M.N.	CH. 0002537	15/04/2019	26/04/2019	11
POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	\$47,624.38 M.N.	CH. 0002535	15/04/2019	26/04/2019	11
VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR	\$47,624.38 M.N.	CH. 0002533	15/04/2019	26/04/2019	11
TOTAL	\$285,746.29 M.N.				

Se verificó la modalidad de pago correspondiente a la tercera ministración 2019 la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal electoral como a continuación se detalla:

CANDIDATO INDEPENDIENTE				
EXISTIMOS 16	KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Cheque	Cheque	Cheque	Cheque	Cheque
--------	--------	--------	--------	--------

Segunda Ministración de Financiamiento Público para Gastos de Campaña correspondiente al Proceso Electoral Local Ordinario 2018- 2019:

CANDIDATOS INDEPENDIENTES	MONTO	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
EXISTIMOS 16	\$71,436.58 M.N.	CH. 0002542	25/04/2019	26/04/2019	1
KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002540	25/04/2019	26/04/2019	1
LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002538	25/04/2019	26/04/2019	1
POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002536	25/04/2019	26/04/2019	1
VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002534	25/04/2019	26/04/2019	1
TOTAL	\$214,309.74 M.N.				

Se verificó la modalidad de pago correspondiente a la tercera ministración 2019 la cual fue instruida por los Partidos Políticos a solicitud del Instituto Estatal electoral como a continuación se detalla:

CANDIDATOS INDEPENDIENTES				
EXISTIMOS 16	KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR
Cheque	Cheque	Cheque	Cheque	Cheque

Por último, de acuerdo a la evidencia que fue revisada por la Unidad de Auditoría se encontró lo siguiente:

Hallazgo I

Derivado de la revisión de la cuenta "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas" respecto a subcuenta 5.2.4.3.1.447001- "Ayudas sociales de interés Público", así como su respectiva cuenta por pagar se observó un desfase de días en la entrega de la **segunda tercera y cuarta ministración** del Financiamiento Público para el sostenimiento de las actividades ordinarias permanentes, así como el financiamiento público para Actividades Específicas, toda vez que no corresponde a lo establecido en el Dictamen número uno de la Comisión del Régimen de Partidos Políticos y Financiamiento, como se muestra en la siguiente tabla:

PARTIDO	2DA MINISTRACIÓN		3ERA MINISTRACIÓN		4TA MINISTRACIÓN	
	ORDINARIO	A. ESPECIFICAS	ORDINARIO	A. ESPECIFICAS	ORDINARIO	A. ESPECIFICAS
	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE
PAN	4	4	1	1	8	8
PRI	4	4	1	1	8	8
PRD	4	4	1	1	8	8
MC	4	4	1	1	8	8
MORENA	4	4	1	1	8	8
PBC	4	4	1	1	8	8

TRANSFORMEMOS	4	4	1	1	8	8
---------------	---	---	---	---	---	---

Hallazgo 2:

Derivado de la revisión de la cuenta "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas" respecto a subcuenta 5.2.4.3.1.447001- "Ayudas sociales de interés Público", así como su respectiva cuenta por pagar se observó un desfase de días en la entrega de las ministraciones a los partidos políticos correspondiente al Financiamiento Público para Gastos de Campaña por el Proceso Electoral Local Ordinario 2018-2019, toda vez que no corresponde a lo establecido en el Dictamen número uno de la Comisión del Régimen de Partidos Políticos y Financiamiento, como se muestra en la siguiente tabla:

PARTIDO	1ERA MINISTRACIÓN	2DA MINISTRACIÓN	3ERA. MINISTRACIÓN
	GASTOS DE CAMPAÑA	GASTOS DE CAMPAÑA	GASTOS DE CAMPAÑA
	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE
PAN	2	1	21
PRI	2	1	19
PRD	2	1	19
PT	2	1	19
PVEM	2	1	19
MC	2	1	21
MORENA	2	1	19
PBC	2	1	15
TRANSFORMEMOS	2	1	15

Hallazgo 3:

Derivado de la revisión de la cuenta "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas" respecto a subcuenta 5.2.4.3.1.447001- "Ayudas sociales de interés Público", así como su respectiva cuenta por pagar se observó un desfase de días en la entrega de las ministraciones a los Candidatos Independientes correspondiente al Financiamiento Público para Gastos de Campaña por el Proceso Electoral Local Ordinario 2018-2019, toda vez que no corresponde a lo establecido en el Punto de Acuerdo con el Punto de acuerdo con clave **IEEBC-CG-PA64-2019** el cual fue aprobado por el Pleno del Consejo General durante la Trigésima Sesión Extraordinaria de Fecha 14 de abril del año 2019.

CANDIDATO INDEPENDIENTE	1ERA. MINISTRACIÓN	2DA MINISTRACIÓN
	GASTOS DE CAMPAÑA	GASTOS DE CAMPAÑA
	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE
EXISTIMOS 16	11	1
KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	11	1
LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	11	1
POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	11	1
VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR	11	1



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Por todo lo anterior, se emite la siguiente **Recomendación:**

En virtud de que el presupuesto destinado a las ministraciones que corresponden a los Partidos Políticos y Candidatos Independientes es proporcionado por la Secretaría de Planeación y Finanzas se recomienda realizar acciones preventivas ante la Secretaría Planeación y Finanzas a efecto de que el presupuesto sea entregado en tiempo y forma y así dar cumplimiento en lo subsecuente a las obligaciones con los Partidos Políticos y Candidatos Independientes.

Sin otro particular de momento, quedo a su disposición para cualquier información adicional al respecto.

ATENTAMENTE
"POR LA AUTONOMIA E INDEPENDENCIA
DE LOS ORGANISMOS ELECTORALES"

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
20 FEB 2020
LIC. ALEJANDRA BALCAZAR GREEN
ENCARGADA DE DESPACHO DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

C.c.c. Archivo
C.c.c. SBL/Anita*

