



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Mexicali, Baja California a 29 de enero de 2020.
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
OFICIO No. DCI/063/2021

Asunto: Informe de las Ministraciones del Financiamiento Público de los Partidos Políticos por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Referencia: Orden de Auditoría **DCI-A/03/2020**
INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA

LIC. RAÚL GUZMÁN GÓMEZ
SECRETARIO EJECUTIVO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
PRESENTE. –

12:21
30 ENE 2021
RECIBIDO
SECRETARIA EJECUTIVA

Con fundamento, en el artículo 405 de la Ley Electoral del Estado de Baja California, las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; 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 efectúan el siguiente informe:

Antecedentes

Se giró Orden de Auditoría **DCI-A/003/2020**, mediante oficio No. **DCI/434/2020** de fecha 09 de diciembre de 2020 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 2020 siendo el Rubro para 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 el artículo 41, párrafo segundo Base II inciso a) 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, así como el Modelo de Asientos para el Registro Contable, Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por CONAC.

Procedimiento de Inspección:

El periodo a revisar es el correspondiente a los meses de **mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020**; y se dió inicio solicitando la siguiente información:

1. Archivo digital que contenga los reportes de movimientos auxiliares de contabilidad de las cuentas en las que se registra el financiamiento Público de los Partidos Políticos por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

2. Archivo digital de registro de los comprobantes de pagos efectuados por concepto de las Ministraciones del financiamiento Público de los Partidos Políticos:
- Pólizas,
 - Cheques y/o transferencia electrónica,
 - Así como los documentos que sirven de soporte que integran las pólizas.

En la revisión del Financiamiento Público de los Partidos Políticos se verificó el siguiente dictamen:

- **Dictamen número Veintinueve** de la Comisión del Régimen de Partidos Políticos y Financiamiento el cual fue aprobado en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo General del Instituto Estatal Electoral de Baja California el día 19 de enero de 2020; los montos anuales y mensuales a enterar a cada partido político por los siguientes conceptos de Actividades Ordinarias Permanentes y Actividades Específicas; por el periodo de enero a diciembre en el ejercicio 2020; derivado de la redistribución de los montos totales del Financiamiento Público para el Sostenimiento de las Actividades Ordinarias Permanentes y Actividades Específicas de los Partidos Políticos en Baja California para el ejercicio fiscal 2020, derivado del registro del Partido Encuentro Social de Baja California ante el Consejo General.

Se revisaron las ministraciones del **Financiamiento Público para el Sostenimiento de Actividades Ordinarias** correspondientes a los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020 como se muestra a continuación:

Quinta Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de mayo del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO | NOTA |
|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------------|------|
| PAN | \$ 31,137,292.49 M.N. | \$ 2,594,774.37 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 2,594,774.37 M.N. | |
| PRI | \$ 12,805,476.16 M.N. | \$ 1,067,123.01 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 800,342.26 M.N. | A) |
| PRD | \$ 15,843,460.85 M.N. | \$ 1,320,288.40 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 990,216.30 M.N. | A) |
| PT | \$ 10,106,943.62 M.N. | \$ 842,245.30 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 842,245.30 M.N. | |
| PBC | \$ 13,666,987.10 M.N. | \$ 972,247.26 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 729,185.45 M.N. | A) |
| MC | \$ 14,247,966.38 M.N. | \$ 1,186,913.87 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 890,185.41 M.N. | A) |
| MORENA | \$ 54,111,789.12 M.N. | \$ 4,509,315.76 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 3,384,986.82 M.N. | A) |
| PESBC | \$ 3,059,487.67 M.N. | \$ 254,957.31 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 254,957.31 M.N. | |
| TOTAL | \$ 152,974,383.39 M.N. | \$ 12,747,865.28 M.N. | | | | | |

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los partidos políticos como se muestra a continuación:

| PARTIDO POLÍTICO | FINANCIAMIENTO MENSUAL | DESCUENTO MENSUAL | IMPORTE RECIBIDO | RESOLUCIÓN INE |
|------------------|------------------------|--------------------|----------------------|---|
| PAN | \$ 2,594,774.37 M.N. | \$ 00.00 | \$ 2,594,774.37 M.N. | |
| PRI | \$ 1,067,123.01 M.N. | \$ 266,780.75 M.N. | \$ 800,342.26 M.N. | INE/CG464/2019 INE/CG446/2019 |
| PRD | \$ 1,320,288.40 M.N. | \$ 330,072.10 M.N. | \$ 990,216.30 M.N. | INE/CG56/2019 INE/CG441/2019 INE/CG334/2019 |
| PBC | \$ 972,247.26 M.N. | \$ 243,061.81 M.N. | \$ 729,185.45 M.N. | INE/CG334/2019 |
| MC | \$ 1,186,913.87 M.N. | \$ 296,728.46 M.N. | \$ 890,185.41 M.N. | INE/CG468/2019 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| PARTIDO POLÍTICO | FINANCIAMIENTO MENSUAL | DESCUENTO MENSUAL | IMPORTE RECIBIDO | RESOLUCIÓN INE |
|------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| MORENA | \$ 4,509,315.76 M.N. | \$ 1,127,328.94 M.N. | \$ 3,381,986.82 M.N. | INE/CG257/2019 INE/CG311/2019 INE/CG313/2019 INE/CG324/2019 INE/CG470/2019 |
| TOTAL | \$ 11,650,662.67 M.N. | \$ 2,912,665.64 M.N. | \$ 8,737,997.02 M.N. | |

Sexta Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de junio del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO | NOTA |
|------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------------------|------|
| PAN | \$ 31,137,292.49 M.N. | \$ 2,594,774.37 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 2,594,774.37 M.N. | A) |
| PRI | \$ 12,805,476.16 M.N. | \$ 1,067,123.01 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 800,342.26 M.N. | A) |
| PRD | \$ 15,843,460.85 M.N. | \$ 1,320,288.40 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 990,216.30 M.N. | A) |
| PT | \$ 10,106,943.62 M.N. | \$ 842,245.30 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 842,245.30 M.N. | |
| PBC | \$ 11,666,967.10 M.N. | \$ 972,247.26 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 729,185.45 M.N. | A) |
| MC | \$ 14,242,966.38 M.N. | \$ 1,186,913.87 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 890,185.41 M.N. | A) |
| MORENA | \$ 54,111,789.12 M.N. | \$ 4,509,315.76 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 3,381,986.82 M.N. | A) |
| PESBC | \$ 3,059,487.67 M.N. | \$ 254,957.31 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 254,957.31 M.N. | |
| TOTAL | \$ 152,974,383.39 M.N. | \$ 12,747,865.28 M.N. | | | | \$ 254,957.31 M.N. | |

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los partidos políticos como se muestra a continuación:

| PARTIDO POLÍTICO | FINANCIAMIENTO MENSUAL | DESCUENTO MENSUAL | IMPORTE RECIBIDO | RESOLUCIÓN INE |
|------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
| PAN | \$ 2,594,774.37 M.N. | \$ 448,693.59 M.N. | \$ 1,946,080.78 M.N. | INE/CG463/2019 |
| PRI | \$ 1,067,123.01 M.N. | \$ 266,780.75 M.N. | \$ 800,342.26 M.N. | INE/CG464/2019 |
| PRD | \$ 1,320,288.40 M.N. | \$ 330,072.10 M.N. | \$ 990,216.30 M.N. | INE/CG56/2019 INE/EG141/2019 INE/CG334/2019 |
| PBC | \$ 972,247.26 M.N. | \$ 243,061.81 M.N. | \$ 729,185.45 M.N. | INE/CG334/2019 |
| MC | \$ 1,186,913.87 M.N. | \$ 296,728.46 M.N. | \$ 890,185.41 M.N. | INE/CG468/2019 |
| MORENA | \$ 4,509,315.76 M.N. | \$ 1,127,328.94 M.N. | \$ 3,381,986.82 M.N. | INE/CG470/2019 |
| TOTAL | \$ 11,650,662.67 M.N. | \$ 2,912,665.64 M.N. | \$ 8,737,997.02 M.N. | |

Séptima Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de julio del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO | NOTA |
|------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------------------|------|
| PAN | \$ 31,137,292.49 M.N. | \$ 2,594,774.37 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 2,594,774.37 M.N. | A) |
| PRI | \$ 12,805,476.16 M.N. | \$ 1,067,123.01 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 890,489.17 M.N. | A) |
| PRD | \$ 15,843,460.85 M.N. | \$ 1,320,288.40 M.N. | 16/07/2020 | 15/07/2020 | 0 | \$ 1,320,288.40 M.N. | |
| PT | \$ 10,106,943.62 M.N. | \$ 842,245.30 M.N. | 16/07/2020 | 15/07/2020 | 0 | \$ 842,245.30 M.N. | |
| PBC | \$ 11,666,967.10 M.N. | \$ 972,247.26 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 729,185.45 M.N. | A) |
| MC | \$ 14,242,966.38 M.N. | \$ 1,186,913.87 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 890,185.41 M.N. | A) |
| MORENA | \$ 54,111,789.12 M.N. | \$ 4,509,315.76 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 3,381,986.82 M.N. | A) |
| PESBC | \$ 3,059,487.67 M.N. | \$ 254,957.31 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 254,957.31 M.N. | |
| TOTAL | \$ 152,974,383.39 M.N. | \$ 12,747,865.28 M.N. | | | | \$ 254,957.31 M.N. | |

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los partidos políticos como se muestra a continuación:

| PARTIDO POLÍTICO | FINANCIAMIENTO MENSUAL | DESCUENTO MENSUAL | IMPORTE RECIBIDO | RESOLUCIÓN INE |
|------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| PAN | \$ 2,594,774.37 M.N. | \$ 648,693.59 M.N. | \$ 1,946,080.78 M.N. | INE/CG463/2019 |
| PRI | \$ 1,067,123.01 M.N. | \$ 176,633.84 M.N. | \$ 890,489.17 M.N. | INE/CG464/2019 |
| PRD | \$ 1,320,288.40 M.N. | \$ 330,072.10 M.N. | \$ 990,216.30 M.N. | INE/CG446/2019 |
| PRD | \$ 1,320,288.40 M.N. | \$ 330,072.10 M.N. | \$ 990,216.30 M.N. | INE/CG56/2019 |
| MC | \$ 1,186,913.87 M.N. | \$ 296,728.46 M.N. | \$ 890,185.41 M.N. | INE/CG141/2019 INE/CG334/2019 |
| PBC | \$ 972,247.26 M.N. | \$ 243,061.81 M.N. | \$ 729,185.45 M.N. | INE/CG334/2019 |
| MC | \$ 1,186,913.87 M.N. | \$ 296,728.46 M.N. | \$ 890,185.41 M.N. | INE/CG468/2019 |
| MORENA | \$ 4,509,315.76 M.N. | \$ 1,127,328.94 M.N. | \$ 3,381,986.82 M.N. | INE/CG470/2019 |
| TOTAL | \$ 11,650,662.67 M.N. | \$ 2,827,518.74 M.N. | \$ 8,828,143.93 M.N. | |

Octava Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de agosto del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO | NOTA |
|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------------|------|
| PAN | \$ 31,137,292.49 M.N. | \$ 2,594,774.37 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 2,594,774.37 M.N. | A) |
| PRI | \$ 12,805,476.16 M.N. | \$ 1,067,123.01 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 1,067,123.01 M.N. | A) |
| PRD | \$ 15,843,460.85 M.N. | \$ 1,320,288.40 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 1,320,288.40 M.N. | |
| PT | \$ 10,106,943.62 M.N. | \$ 842,245.30 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 842,245.30 M.N. | |
| PBC | \$ 11,666,967.10 M.N. | \$ 972,247.26 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 729,185.45 M.N. | A) |
| MC | \$ 14,242,966.38 M.N. | \$ 1,186,913.87 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 890,185.41 M.N. | A) |
| MORENA | \$ 54,111,789.12 M.N. | \$ 4,509,315.76 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 3,381,986.82 M.N. | A) |
| PESBC | \$ 3,059,487.67 M.N. | \$ 254,957.31 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 254,957.31 M.N. | |
| TOTAL | \$ 152,974,383.39 M.N. | \$ 12,747,865.38 M.N. | | | | | |

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas a los partidos políticos como se muestra a continuación:

| PARTIDO POLÍTICO | FINANCIAMIENTO MENSUAL | DESCUENTO MENSUAL | IMPORTE RECIBIDO | RESOLUCIÓN INE |
|------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| PAN | \$ 2,594,774.37 M.N. | \$ 648,693.59 M.N. | \$ 1,946,080.78 M.N. | INE/CG463/2019 |
| PRD | \$ 1,320,288.40 M.N. | \$ 330,072.10 M.N. | \$ 990,216.30 M.N. | INE/CG56/2019 |
| PBC | \$ 972,247.26 M.N. | \$ 243,061.81 M.N. | \$ 729,185.45 M.N. | INE/CG141/2019 INE/CG334/2019 |
| PBC | \$ 972,247.26 M.N. | \$ 243,061.81 M.N. | \$ 729,185.45 M.N. | INE/CG334/2019 |
| MC | \$ 1,186,913.87 M.N. | \$ 296,728.46 M.N. | \$ 890,185.41 M.N. | INE/CG468/2019 |
| MORENA | \$ 4,509,315.76 M.N. | \$ 1,127,328.94 M.N. | \$ 3,381,986.82 M.N. | INE/CG470/2019 INE/CG13/2020 |
| TOTAL | \$ 10,583,539.66 M.N. | \$ 2,645,884.90 M.N. | \$ 7,937,654.76 M.N. | |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Se revisaron las ministraciones del *Financiamiento Público de Actividades Específicas* correspondientes a los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020 como se muestra a continuación:

Quinta Ministración de financiamiento público para el *Sostenimiento de Actividades Específicas* correspondiente al mes de mayo del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO |
|------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------------------|
| PAN | \$ 928,597.25 M.N. | \$ 77,383.10 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 77,383.10 M.N. |
| PRI | \$ 367,419.20 M.N. | \$ 30,618.27 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 30,618.27 M.N. |
| PRD | \$ 460,418.73 M.N. | \$ 38,368.23 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 38,368.23 M.N. |
| PT | \$ 284,811.06 M.N. | \$ 23,734.26 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 23,734.26 M.N. |
| PBC | \$ 332,566.89 M.N. | \$ 27,713.91 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 27,713.91 M.N. |
| MC | \$ 411,424.01 M.N. | \$ 34,285.33 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 34,285.33 M.N. |
| MORENA | \$ 1,631,898.17 M.N. | \$ 135,991.51 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 135,991.51 M.N. |
| PESBC | \$ 172,096.18 M.N. | \$ 14,341.35 M.N. | 21/05/2020 | 21/05/2020 | 0 | \$ 14,341.35 M.N. |
| TOTAL | \$4,589,231.49 M.N. | \$ 382,435.96 M.N. | | | | \$ 382,435.96 M.N. |

Sexta Ministración de financiamiento público para el *Sostenimiento de Actividades Específicas* correspondiente al mes de junio del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO |
|------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------------------|
| PAN | \$ 928,597.25 M.N. | \$ 77,383.10 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 77,383.10 M.N. |
| PRI | \$ 367,419.20 M.N. | \$ 30,618.27 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 30,618.27 M.N. |
| PRD | \$ 460,418.73 M.N. | \$ 38,368.23 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 38,368.23 M.N. |
| PT | \$ 284,811.06 M.N. | \$ 23,734.26 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 23,734.26 M.N. |
| PBC | \$ 332,566.89 M.N. | \$ 27,713.91 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 27,713.91 M.N. |
| MC | \$ 411,424.01 M.N. | \$ 34,285.33 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 34,285.33 M.N. |
| MORENA | \$ 1,631,898.17 M.N. | \$ 135,991.51 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 135,991.51 M.N. |
| PESBC | \$ 172,096.18 M.N. | \$ 14,341.35 M.N. | 18/06/2020 | 18/06/2020 | 0 | \$ 14,341.35 M.N. |
| TOTAL | \$4,589,231.49 M.N. | \$ 382,435.96 M.N. | | | | \$ 382,435.96 M.N. |

Séptima Ministración de financiamiento público para el *Sostenimiento de Actividades Específicas* correspondiente al mes de julio del ejercicio 2020:

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO |
|------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------------------|
| PAN | \$ 928,597.25 M.N. | \$ 77,383.10 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 77,383.10 M.N. |
| PRI | \$ 367,419.20 M.N. | \$ 30,618.27 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 30,618.27 M.N. |
| PRD | \$ 460,418.73 M.N. | \$ 38,368.23 M.N. | 16/07/2020 | 15/01/2020 | 0 | \$ 38,368.23 M.N. |
| PT | \$ 284,811.06 M.N. | \$ 23,734.26 M.N. | 16/07/2020 | 15/07/2020 | 0 | \$ 23,734.26 M.N. |
| PBC | \$ 332,566.89 M.N. | \$ 27,713.91 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 27,713.91 M.N. |
| MC | \$ 411,424.01 M.N. | \$ 34,285.33 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 34,285.33 M.N. |
| MORENA | \$ 1,631,898.17 M.N. | \$ 135,991.51 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 135,991.51 M.N. |
| PESBC | \$ 172,096.18 M.N. | \$ 14,341.35 M.N. | 16/07/2020 | 03/08/2020 | 18 | \$ 14,341.35 M.N. |
| TOTAL | \$4,589,231.49 M.N. | \$ 382,435.96 M.N. | | | | \$ 382,435.96 M.N. |

Octava Ministración de financiamiento público para el *Sostenimiento de Actividades Específicas* correspondiente al mes de agosto del ejercicio 2020:

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| PARTIDO POLÍTICO | MONTO ANUAL EJERCICIO 2020 | MONTO MENSUAL DE 2020 | FECHA PROGRAMADA | FECHA DE PAGO | DÍAS DE DESFASE | PAGO |
|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| PAN | \$ 928,597.25 M.N. | \$ 77,383.10 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 77,383.10 M.N. |
| PRI | \$ 367,419.20 M.N. | \$ 30,618.27 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 30,618.27 M.N. |
| PRD | \$ 460,418.73 M.N. | \$ 38,368.23 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 38,368.23 M.N. |
| PT | \$ 284,811.06 M.N. | \$ 23,734.26 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 23,734.26 M.N. |
| PBC | \$ 332,566.89 M.N. | \$ 27,713.91 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 27,713.91 M.N. |
| MC | \$ 411,424.01 M.N. | \$ 34,285.33 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 34,285.33 M.N. |
| MORENA | \$ 1,631,898.17 M.N. | \$ 135,991.51 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 135,991.51 M.N. |
| PESBC | \$ 172,096.18 M.N. | \$ 14,341.35 M.N. | 20/08/2020 | 17/09/2020 | 28 | \$ 14,341.35 M.N. |
| TOTAL | \$ 4,589,231.39 M.N. | \$ 382,435.96 M.N. | | | | \$ 382,435.96 M.N. |

Cabe mencionar que se verificó con la documentación solicitada por este Departamento, que los recibos fueran firmados por los responsables de los órganos de la administración, patrimonio y recursos financieros acreditados en cada Partido Político, así como su respectiva póliza y comprobante de transferencia o copia de cheque según corresponda.

Por último, de acuerdo a la evidencia revisada, el Departamento de Control Interno encontró el siguiente:

Hallazgo I

Derivado de la revisión de la cuenta "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas" respecto a la 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 séptima y octava ministración del Financiamiento Público para el Sostentamiento de las Actividades Ordinarias Permanentes así como, en el Financiamiento Público para Actividades Específicas, según lo establecido en el Dictamen número veintinueve de la Comisión del Régimen de Partidos Políticos y Financiamiento, como se muestra a continuación:

Financiamiento Público para Actividades Ordinarias Permanentes

| Partido | Septima ministración | Octava ministración |
|---------|----------------------|---------------------|
| | Días de desfase | Días de desfase |
| PAN | 18 | 28 |
| PRI | 18 | 28 |
| PRD | 0 | 28 |
| PT | 0 | 28 |
| PBC | 18 | 28 |
| MC | 18 | 28 |
| MORENA | 18 | 28 |
| PESBC | 18 | 28 |

Financiamiento Público para Actividades Específicas

| Partido | Septima ministración | Octava ministración |
|---------|----------------------|---------------------|
| | Días de desfase | Días de desfase |
| PAN | 18 | 28 |
| PRI | 18 | 28 |
| PRD | 18 | 28 |
| PT | 18 | 28 |
| PBC | 18 | 28 |
| MC | 18 | 28 |
| MORENA | 18 | 28 |
| PESBC | 18 | 28 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Hallazgo 2: Derivado de la revisión a la información proporcionada se observó que no se cuenta con la totalidad de los recibos correspondientes a la entrega de las ministraciones de financiamiento para el Sosténimiento de las Actividades Ordinarias y Específicas, como se muestra a continuación.

| Partido | Quinta Ministración | | Sexta Ministración | | Séptima Ministración | | Octava Ministración | |
|---------|---------------------|------------|--------------------|------------|----------------------|------------|---------------------|------------|
| | Ordinaria | Específica | Ordinaria | Específica | Ordinaria | Específica | Ordinaria | Específica |
| PAN | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| PRI | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| PRD | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| PT | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| PBC | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| MC | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| MORENA | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| PESBC | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Derivado de lo anterior se emiten la siguiente:

Recomendación:

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

Sin otro particular, esperando sea atendida nuestra recomendación.

ATENTAMENTE
"POR LA AUTONOMÍA E INDEPENDENCIA
DE LOS ORGANISMOS ELECTORALES

LIC. ALEJANDRA BALCAZAR GREEN
TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
29 ENE 2021
ESPACHADO
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

C

C

C