



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Mexicali, Baja California, a 20 de febrero de 2020.

**DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
OFICIO NÚMERO DCI/64/2020**

Asunto: Informe de las Ministraciones del Financiamiento Público de los Partidos Políticos por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2019.

Referencia: Orden de Auditoría DCI-A/003/2019.

Pliego de Recomendaciones 04/2020

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

En base a la Orden de Auditoría notificada por el Departamento de Control Interno con oficio No. **DCI/1032/2019** de fecha 02 de octubre de 2019, dirigido a la C.P. Vera Juárez Figueroa; Titular Ejecutiva del Departamento de Administración del Instituto Estatal Electoral donde se notifica el procedimiento 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; se le solicitó la siguiente información”.

Normatividad Aplicable a la auditoría:

La auditoría se llevó a cabo aplicando el 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 mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2019; y se dio 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 2019.
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 los siguientes dictámenes:

- 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;

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
20 FEB 2020
RECIBIDO

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

en el cual se aprueban los montos anuales y mensuales a enterar a cada Partido Político por los siguientes conceptos de Actividades Ordinarias Permanentes, Gastos de Campaña y Actividades Específicas, así como Gastos de Campaña para los Candidatos Independientes en el ejercicio 2019.

- Dictamen número Dieciocho 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 17 de julio de 2019; los montos anuales y mensuales a enterar a cada Partido Político por los siguientes conceptos de **Actividades Ordinarias Permanentes y Actividades Específicas**; en el periodo de junio a diciembre del ejercicio 2019; 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 2019, **derivado del registro de Encuentro Social de Baja California.**
- Dictamen número Veinte 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 17 de julio de 2019; los montos anuales y mensuales a enterar a cada Partido Político por los siguientes conceptos de **Actividades Ordinarias Permanentes y Actividades Específicas**; en el periodo de julio a diciembre en ejercicio 2019; 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 2019, **derivado de la sentencia RL-133/2019** y acumulados dictada por el Tribunal de Justicia Electoral del Estado de Baja California mediante el cual se revoca el registro de 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 2019 como se muestra a continuación:

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

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	*DÍAS EXTEM	N O T A
PAN	\$42,769,044.53 M.N.	\$3,564,087.04 M.N.	8228236314	16/05/2019	22/05/2019	6	A)
PRI	\$28,152,850.80 M.N.	\$2,346,070.90 M.N.	0082363032	16/05/2019	22/05/2019	6	A)
PRD	\$9,938,378.61 M.N.	\$828,198.22 M.N.	CH. 0002882	16/05/2019	22/05/2019	6	A)
MC	\$12,943,710.75 M.N.	\$1,078,642.56 M.N.	0928236345	16/05/2019	22/05/2019	6	A)
MORENA	\$21,750,755.69 M.N.	\$1,812,562.97 M.N.	0082363055	16/05/2019	22/05/2019	6	A)
PBC	\$10,785,487.28 M.N.	\$898,790.61 M.N.	0052362030	16/05/2019	22/05/2019	6	
TRANSFORMEMOS	\$17,976,095.40 M.N.	\$1,498,007.95 M.N.	1465236213	16/05/2019	17/05/2019	1	
TOTAL							

DÍAS EXTEM: DÍAS EXTEMPORANEOS

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas derivado de las Resoluciones dictadas por el Instituto Nacional Electoral a los partidos políticos, Partido Acción Nacional, Partido Revolucionario Institucional, De la Revolución Democrática, como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE MAYO	IMPORTE NETO A RECIBIR
------------------	--------------------	--------------------------------	------------------------------	------------------------

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PAN	INE/CG54/2019	\$3,564,087.04 M.N.	\$197,193.95 M.N.	\$3,366,893.09 M.N.
PRI	INE/CG55/2019	\$2,346,070.90 M.N.	\$206,317.48 M.N.	\$2,139,753.42 M.N.
PRD	INE/CG520/2017 E INE/CG379/2018	\$828,198.22 M.N.	\$414,099.11 M.N.	\$414,099.11 M.N.

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

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM	NOTA
PAN	\$ 24,449,637.12 M.N.	\$3,492,805.30 M.N.	2569661612	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
PRI	\$16,094,046.37 M.N.	\$2,299,149.48 M.N.	0096616028	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
PRD	\$ 5,681,439.77 M.N.	\$811,634.25 M.N.	CH.0004230	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
MC	\$ 7,399,487.98 M.N.	\$1,057,069.71 M.N.	1429661641	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
MORENA	\$12,434,182.00 M.N.	\$1,776,311.71 M.N.	0096616091	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
PBC	\$ 6,165,703.56 M.N.	\$880,814.79 M.N.	0096616059	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
TRANSFORMEMOS	\$ 10,276,334.54 M.N.	\$1,468,047.79 M.N.	6069661673	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
PES EN BC	\$ 1,683,690.44 M.N.	\$240,527.21 M.N.	CH. 0004232	20/06/2019	21/06/2019	1	A)
TOTAL	\$ 84,184,521.78 M.N.	\$12,026,360.24 M.N.					

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas derivado de las Resoluciones dictadas por el Instituto Nacional Electoral a los partidos políticos, Partido Acción Nacional, Partido Revolucionario Institucional, De la Revolución Democrática, Movimiento Ciudadano, Morena y Partido de Baja California, como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE JUNIO	IMPORTE NETO A RECIBIR
PAN	INE/CG54/2019	\$3,492,805.30 M.N.	\$288,281.86 M.N.	\$3,204,523.44 M.N.
PRI	INE/CG55/2019	\$2,299,149.48 M.N.	\$174,582.89 M.N.	\$2,124,566.59 M.N.
PRD	INE/CG520/2017 E INE/CG379/2018	\$811,634.25 M.N.	\$405,817.12 M.N.	\$405,817.13 M.N.
MC	INE/CG59/2019	\$1,057,069.71 M.N.	\$264,267.43 M.N.	\$792,802.28 M.N.
MORENA	INE/CG61/2019	\$1,776,311.71 M.N.	\$444,077.93 M.N.	\$1,332,233.78 M.N.
PBC	INE/CG63/2019	\$ 880,814.79 M.N.	\$1,509.80 M.N.	\$879,304.99 M.N.

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

Se informa que la ministración que corresponde al mes de agosto fue realizada en dos pagos ya que la Secretaría de Planeación y Presupuesto de Gobierno del Estado no depositó en tiempo los subsidios al Instituto Estatal Electoral y se detalla a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO MENSUAL	FECHA PROGRAMADA	PRIMERA PARCIALIDAD 23/07/2019	CHEQUE O TRANSFERENCIA	DÍAS EXTEM	SEGUNDA PARCIALIDAD 01/08/2019	CHEQUE O TRANSFERENCIA	DÍAS EXTEM	CTA
PAN	\$3,564,087.04 M.N.	18/07/2019	\$2,222,671.88 M.N.	2066104013	5	\$1,341,415.16 M.N.	5411341112	14	
PRI	\$2,346,070.90 M.N.	18/07/2019	\$1,463,080.38 M.N.	0061040029	5	\$882,990.52 M.N.	0013411028	14	
PRD	\$828,198.22 M.N.	18/07/2019	\$360,461.15 M.N.	CH.0005386	5	\$217,543.60 M.N.	CH.0005394	14	A)
MC	\$1,078,642.56 M.N.	18/07/2019	\$504,505.46 M.N.	5056104044	5	\$304,476.46 M.N.	4831341141	14	A)
MORENA	\$1,812,562.98 M.N.	18/07/2019	\$847,776.60 M.N.	0061040094	5	\$511,645.64 M.N.	0013411087	14	A)
PBC	\$898,790.61 M.N.	18/07/2019	\$548,769.28 M.N.	0061040060	5	\$331,190.33 M.N.	0013411057	14	A)
TRANSFORMEMOS	\$1,498,007.95 M.N.	18/07/2019	\$934,202.83 M.N.	6456104076	5	\$563,805.15 M.N.	3801341171	14	

DÍAS EXTEM: DÍAS EXTEMPORANEOS

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas derivado de las Resoluciones dictadas por el Instituto Nacional Electoral a los partidos políticos, De la Revolución Democrática, Movimiento Ciudadano, Morena y Partido de Baja California, como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE JULIO	IMPORTE NETO A RECIBIR
PRD	INE/CG520/2017 E INE/CG379/2018	\$828,198.22 M.N.	\$250,193.47 M.N.	\$578,004.75 M.N.
MC	INE/CG59/2019	\$1,078,642.56 M.N.	\$269,660.64 M.N.	\$808,981.92 M.N.
MORENA	INE/CG61/2019	\$1,812,562.98 M.N.	\$453,140.74 M.	\$1,359,422.24 M.N.
PBC	INE/CG1470/2018	\$898,790.61 M.N.	\$18,831.00 M.N.	\$879,959.61 M.N.

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

Se informa que la ministración que corresponde al mes de agosto fue realizada en dos pagos ya que la Secretaría de Planeación y Presupuesto de Gobierno del Estado no depositó en tiempo los subsidios al Instituto Estatal Electoral y se detalla a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO MENSUAL	FECHA PROGRAMADA	PRIMERA PARCIALIDAD 22/08/2019	CHEQUE O TRANSFERENCIA	DÍAS EXTEM	SEGUNDA PARCIALIDAD 29/08/2019	CHEQUE O TRANSFERENCIA	DÍAS EXTEM	NOTA
PAN	\$3,564,087.04 M.N.	15/08/2019	\$2,222,671.88 M.N.	8335028112	7	\$1,341,415.16 M.N.	9693183014	14	
PRI	\$2,346,070.90 M.N.	15/08/2019	\$1,463,080.38 M.N.	0050281028	7	\$882,990.52 M.N.	8335028112	14	
PRD	\$828,198.22 M.N.	15/08/2019	\$258,244.66 M.N.	CH. 0005918	7	\$155,854.45 M.N.	CH.0002882	14	A)
MC	\$1,078,642.56 M.N.	15/08/2019	\$622,863.80 M.N.	8965028142	7	\$375,907.47 M.N.	1533183052	14	

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PARTIDO POLÍTICO	MONTO MENSUAL	FECHA PROGRAMADA	PRIMERA PARCIALIDAD 22/08/2019	CHEQUE O TRANSFERENCIA	DÍAS EXTEM	SEGUNDA PARCIALIDAD 29/08/2019	CHEQUE O TRANSFERENCIA	DÍAS EXTEM	NOTA
MORENA	\$1,812,562.98 M.N.	15/08/2019	\$982,574.71 M.N.	0050281088	7	\$592,998.28 M.N.	0031830099	14	A)
PBC	\$898,790.61 M.N.	15/08/2019	\$560,512.86 M.N.	0050281058	7	\$338,277.75 M.N.	0031830068	14	A)
TRANSFORMEMOS	\$1,498,007.95 M.N.	15/08/2019	\$934,202.83 M.N.	24050281792	7	\$563,805.15 M.N.	7153183083	14	

DÍAS EXTEM: DÍAS EXTEMPORANEOS

NOTA A)

Es importante mencionar que el Instituto Estatal Electoral ejecutó sanciones económicas derivado de las Resoluciones dictadas por el Instituto Nacional Electoral a los partidos políticos, De la Revolución Democrática, Movimiento Ciudadano y Morena, como se muestra a continuación:

PARTIDO POLÍTICO	RESOLUCIÓN DEL INE	PRERROGATIVA A GASTO ORDINARIO	DESCUENTO POR EL MES DE JULIO	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/CG59/2019	\$1,078,642.56 M.N.	\$79,871.29 M.N.	\$998,771.27 M.N.
MORENA	INE/CG61/2019	\$1,812,562.98 M.N.	\$236,989.99 M.N.	\$1,575,572.99 M.N.

GASTO ORDINARIO								
	PAN	PRI	PRD	MC	MORENA	PBC	TRANSF	PES EN BC
MAYO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	
JUNIO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque
JULIO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	
AGOSTO	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 mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2019 como se muestra a continuación

Quinta Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de mayo 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.	7292362615	16/05/2019	22/05/2019	6
PRI	\$844,585.52 M.N.	\$70,382.13 M.N.	0023626031	16/05/2019	22/05/2019	6
PRD	\$298,151.36 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH.0002883	16/05/2019	22/05/2019	6
MC	\$388,311.32 M.N.	\$32,359.28 M.N.	0372362646	16/05/2019	22/05/2019	6
MORENA	\$652,522.67 M.N.	\$54,376.89 M.N.	0023626063	16/05/2019	22/05/2019	6

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PBC	\$323,564.62 M.N.	\$26,963.72 M.N.	0052362060	16/05/2019	22/05/2019	6
TRANSFORMEMOS	\$539,282.86 M.N.	\$44,940.24 M.N.	3775236243	16/05/2019	22/05/2019	6
TOTAL						

Sexta Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de junio del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$734,928.62 M.N.	\$104,989.80 M.N.	4233537413	20/06/2019	21/06/2019	1
PRI	\$479,145.23 M.N.	\$68,449.32 M.N.	0035374029	20/06/2019	21/06/2019	1
PRD	\$160,391.97 M.N.	\$22,913.14 M.N.	CH.0004231	20/06/2019	21/06/2019	1
MC	\$212,985.28 M.N.	\$30,426.47 M.N.	8533537442	20/06/2019	21/06/2019	1
MORENA	\$367,108.57 M.N.	\$52,444.08 M.N.	35374091	20/06/2019	21/06/2019	1
PBC	\$175,216.37 M.N.	\$25,030.91 M.N.	0035374060	20/06/2019	21/06/2019	1
TRANSFORMEMOS	\$301,052.01 M.N.	\$43,007.43 M.N.	9323537474	20/06/2019	21/06/2019	1
PES EN BC	\$94,707.59 M.N.	\$13,529.66 M.N.	CH.0004233	20/06/2019	21/06/2019	1
TOTAL						

Séptima Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de julio del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$641,535.67 M.N.	\$106,922.61 M.N.	9094122912	18/07/2019	22/07/2019	4
PRI	\$422,292.78 M.N.	\$70,382.13 M.N.	0041229028	18/07/2019	22/07/2019	4
PRD	\$149,075.68 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH.0005384	18/07/2019	22/07/2019	4
MC	\$194,155.66 M.N.	\$32,359.28 M.N.	7314122943	18/07/2019	22/07/2019	4
MORENA	\$326,261.35 M.N.	\$54,376.89 M.N.	0066467011	18/07/2019	22/07/2019	4
PBC	\$161,782.31 M.N.	\$26,963.72 M.N.	0041229059	18/07/2019	22/07/2019	4
TRANSFORMEMOS	\$2,69,641.42 M.N.	\$44,940.24 M.N.	7384122973	18/07/2019	22/07/2019	4
TOTAL						

Octava Ministración de Financiamiento Público para Actividades Específicas correspondiente al mes de agosto del ejercicio 2019:

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PAN	\$641,535.67 M.N.	\$106,922.61 M.N.	9094122912	18/07/2019	22/07/2019	4
PRI	\$422,292.78 M.N.	\$70,382.13 M.N.	0041229028	18/07/2019	22/07/2019	4

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL	MONTO MENSUAL	CHEQUE O TRANSFERENCIA	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS EXTEM
PRD	\$149,075.68 M.N.	\$24,845.95 M.N.	CH.0005384	18/07/2019	22/07/2019	4
MC	\$194,155.66 M.N.	\$32,359.28 M.N.	7314122943	18/07/2019	22/07/2019	4
MORENA	\$326,261.35 M.N.	\$54,376.89 M.N.	0066467011	18/07/2019	22/07/2019	4
PBC	\$161,782.31 M.N.	\$26,963.72 M.N.	0041229059	18/07/2019	22/07/2019	4
TRANSFORMEMOS	\$2,69,641.42 M.N.	\$44,940.24 M.N.	7384122973	18/07/2019	22/07/2019	4
TOTAL						

Cabe mencionar que se verificó con la documentación entregada a 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 como a continuación se muestra:

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	PES EN BC
MAYO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	
JUNIO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque
JULIO	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Cheque	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	Transferencia electrónica	
AGOSTO	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:**

Cuarta 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	\$ 2,138,452.23 M.N.	8790460412	12/05/2019	16/05/2019	4
PRI	\$ 1,407,642.54 M.N.	0004604034	12/05/2019	16/05/2019	4
PRD	\$ 496,918.93 M.N.	CH. 0002869	12/05/2019	16/05/2019	4
PT	\$144,316.32 M.N.	CH.0002870	12/05/2019	16/05/2019	4
PVEM	\$ 144,316.32 M.N.	0004604042	12/05/2019	16/05/2019	4
MC	\$ 647,185.54 M.N.	3740825412	12/05/2019	16/05/2019	4
MORENA	\$1,087,537.78 M.N.	0008254034	12/05/2019	16/05/2019	4

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PBC	\$ 539,274.36 M.N.	0004604056	12/05/2019	16/05/2019	4
TRANSFORMEMOS	\$ 898,804.77 M.N.	4140460458	12/05/2019	16/05/2019	4
TOTAL					

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	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:**

Tercera 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	\$71,436.58 M.N.	CH. 0002875	13/05/2019	16/05/2019	3
KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002874	13/05/2019	16/05/2019	3
LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002873	13/05/2019	16/05/2019	3
POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	\$35,718.29 M.N.	CH.0002872	13/05/2019	16/05/2019	3
VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR	\$35,718.29 M.N.	CH. 0002871	13/05/2019	16/05/2019	3
TOTAL					

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
Cheque	Cheque	Cheque	Cheque	Cheque

Por último, de acuerdo a la evidencia que fue revisada 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 quinta, sexta, séptima y octava, ministración del Financiamiento Público para el sostenimiento de las Actividades Ordinarias Permanentes, así como el Financiamiento Público para Actividades Específicas, toda vez que no

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

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	5TA MINISTRACIÓN		6TA MINISTRACIÓN		7MA MINISTRACIÓN		8VA MINISTRACIÓN	
	ORDINARIO	A. ESPECIFICAS	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	DÍAS DE DESFASE	DÍAS DE DESFASE
PAN	6	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
PRI	6	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
PRD	6	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
MC	6	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
MORENA	6	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
PBC	6	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
TRANSFORME MOS	1	6	1	1	5 y 14	4	7 y 14	4
PES EN BC			1	1				

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 los días en la entrega de la cuarta ministración 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	4TA MINISTRACIÓN	
	GASTOS DE CAMPAÑA	
	DÍAS DE DESFASE	
PAN	4	
PRI	4	
PRD	4	
PT	4	
PVEM	4	
MC	4	
MORENA	4	
PBC	4	
TRANSFORMEMOS	4	

Hallazgo 3

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 las ministraciones a los Candidatos Independientes correspondiente al Financiamiento Público para Gastos de Campaña por el Proceso Electoral Local Ordinario 2018-2019, según 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
	GASTOS DE CAMPAÑA
	DÍAS DE DESFASE
EXISTIMOS 16	3
KEVINNANDO LA CERTEZA DEL CAMBIO	3
LA VICTORIA E INDEPENDENCIA DE TECATE	3
POR AMOR A ENSENADA SI PODEMOS	3
VAMOS POR UNA ENSENADA MEJOR	3

Recomendación I:

En virtud de que el presupuesto destinado a las ministraciones que corresponden a los Partidos Políticos y Candidatos Independientes 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 en lo subsecuente a las obligaciones con los Partidos Políticos.

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"



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

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA

20 FEB 2020

DESPACHADO

DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

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