



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Mexicali, Baja California a 01 de diciembre de 2020.

**DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
OFICIO No. DCI/429/2020**

Asunto: Informe de las Ministraciones del Financiamiento Público de los Partidos Políticos por los meses de enero a abril del ejercicio 2020.

Referencia: Orden de Auditoría **DCI-A/02/2020**

**LIC. 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, 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/002/2020**, mediante oficio No. **DCI/300/2020** de fecha 18 de septiembre 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 **enero a abril del ejercicio 2020**; y se dió inicio solicitando la siguiente información:

- I. 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 enero a abril del ejercicio 2020.

13:58
INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
02 DIC 2020
RECIBIDO
SECRETARIA EJECUTIVA

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 verifico 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 Sostentamiento 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 Sostentamiento de Actividades Ordinarias** correspondientes a los meses de enero a abril del ejercicio 2020 como se muestra a continuación:

Primera Ministración de financiamiento público para el **Sostentamiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de enero 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.	\$ 2,594,774.37M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 1,946,080.78 M.N.	A)
PRI	\$ 12,805,476.16 M.N.	\$ 1,067,123.01 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 800,342.26 M.N.	A)
PRD	\$ 15,843,460.85 M.N.	\$ 1,320,288.40 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 1,320,288.40 M.N.	A)
PT	\$ 10,106,943.62 M.N.	\$ 842,245.30 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 842,245.30 M.N.	
PBC	\$ 11,666,967.10 M.N.	\$ 972,247.26 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 729,185.45 M.N.	A)
MC	\$ 14,242,966.38 M.N.	\$ 1,186,913.87 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 890,185.41M.N.	A)
MORENA	\$ 54,111,789.12 M.N.	\$ 4,509,315.76 M.N.	16/01/2020	21/01/2020	5	\$ 3,381,986.82 M.N.	A)
PESBC	\$ 3,059,487.67 M.N.	\$ 254,957.31 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 254,957.31M.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.	\$ 648,693.59 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 INE/CG446/2019
PRD	\$ 1,320,288.40 M.N.	\$ 330,072.10 M.N.	\$ 990,216.30 M.N.	INE/CG56/2019

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PARTIDO POLÍTICO	FINANCIAMIENTO MENSUAL	DESCUENTO MENSUAL	IMPORTE RECIBIDO	RESOLUCIÓN INE
				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/CG334/2019
TOTAL	\$ 11,650,662.67 M.N.	\$ 2,912,665.64 M.N.	\$ 8,737,997.02 M.N.	

Segunda Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de febrero 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.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 1,946,080.78 M.N.	A)
PRI	\$ 12,805,476.16 M.N.	\$ 1,067,123.01 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 800,342.26 M.N.	A)
PRD	\$ 15,843,460.85 M.N.	\$ 1,320,288.40 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 1,320,288.40 M.N.	A)
PT	\$ 10,106,943.62 M.N.	\$ 842,245.30 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 842,245.30 M.N.	
PBC	\$ 11,666,967.10 M.N.	\$ 972,247.26 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 729,185.45 M.N.	A)
MC	\$ 14,242,966.38 M.N.	\$ 1,186,913.87 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 890,185.41 M.N.	A)
MORENA	\$ 54,111,789.12 M.N.	\$ 4,509,315.76 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 3,381,986.82 M.N.	A)
PESBC	\$ 3,059,487.67 M.N.	\$ 254,957.31 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	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.	\$ 648,693.59 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 INE/CG446/2019
PRD	\$ 1,320,288.40 M.N.	\$ 330,072.10 M.N.	\$ 990,216.30 M.N.	INE/CG56/2019 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/CG334/2019
TOTAL	\$ 11,650,662.67 M.N.	\$ 2,912,665.64 M.N.	\$ 8,737,997.02 M.N.	

Tercera Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Ordinarias** permanentes correspondiente al mes de marzo 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.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 1,946,080.78 M.N.	A)
PRI	\$ 12,805,476.16 M.N.	\$ 1,067,123.01 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 800,342.26 M.N.	A)

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL EJERCICIO 2020	MONTO MENSUAL DE 2020	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS DE DESFASE	PAGO	NOTA
PRD	\$ 15,843,460.85 M.N.	\$ 1,320,288.40 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 1,320,288.40 M.N.	A)
PT	\$ 10,106,943.62 M.N.	\$ 842,245.30 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 842,245.30 M.N.	
PBC	\$ 11,666,967.10 M.N.	\$ 972,247.26 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 729,185.45 M.N.	A)
MC	\$ 14,242,966.38 M.N.	\$ 1,186,913.87 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 890,185.41 M.N.	A)
MORENA	\$ 54,111,789.12 M.N.	\$ 4,509,315.76 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 3,381,986.82 M.N.	A)
PESBC	\$ 3,059,487.67 M.N.	\$ 254,957.31 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 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.	\$ 648,693.59 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 INE/CG446/2019
PRD	\$ 1,320,288.40 M.N.	\$ 330,072.10 M.N.	\$ 990,216.30 M.N.	INE/CG56/2019 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/CG334/2019
TOTAL	\$ 11,650,662.67 M.N.	\$ 2,912,665.64 M.N.	\$ 8,737,997.02 M.N.	

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

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL EJERCICIO 2020	MONTO MENSUAL DE 2020	FECHA PROGRAMADA	FECHA PROGRAMADA	DÍAS DE DESFASE	PAGO	NOTA
PAN	\$ 31,137,292.49 M.N.	\$ 2,594,774.37 M.N.	16/4/2020	22/4/2020	6	\$ 1,946,080.78 M.N.	A)
PRI	\$ 12,805,476.16 M.N.	\$ 1,067,123.01 M.N.	16/4/2020	22/4/2020	6	\$ 800,342.26 M.N.	A)
PRD	\$ 15,843,460.85 M.N.	\$ 1,320,288.40 M.N.	16/4/2020	20/4/2020	4	\$ 1,320,288.40 M.N.	A)
PT	\$ 10,106,943.62 M.N.	\$ 842,245.30 M.N.	16/4/2020	20/4/2020	4	\$ 842,245.30 M.N.	
PBC	\$ 11,666,967.10 M.N.	\$ 972,247.26 M.N.	16/4/2020	22/4/2020	6	\$ 729,185.45 M.N.	A)
MC	\$ 14,242,966.38 M.N.	\$ 1,186,913.87 M.N.	16/4/2020	22/4/2020	6	\$ 890,185.41 M.N.	A)
MORENA	\$ 54,111,789.12 M.N.	\$ 4,509,315.76 M.N.	16/4/2020	22/4/2020	6	\$ 3,381,986.82 M.N.	A)
PESBC	\$ 3,059,487.67 M.N.	\$ 254,957.31 M.N.	16/4/2020	22/4/2020	6	\$ 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.	\$ 374,771.96 M.N.	\$ 2,220,002.41 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

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

PARTIDO POLÍTICO	FINANCIAMIENTO MENSUAL	DESCUENTO MENSUAL	IMPORTE RECIBIDO	RESOLUCIÓN INE
				INE/CG446/2019
PRD	\$ 1,320,288.40 M.N.	\$ 330,072.10 M.N.	\$ 990,216.30 M.N.	INE/CG56/2019 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/CG334/2019
TOTAL	\$ 11,650,662.67 M.N.	\$ 2,638,744.02 M.N.	\$ 9,011,918.65 M.N.	

Primera Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Específicas** correspondiente al mes de enero 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.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 77,383.10 M.N.
PRI	\$ 367,419.20 M.N.	\$ 30,618.27 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 30,618.27 M.N.
PRD	\$ 460,418.73 M.N.	\$ 38,368.23 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 38,368.23 M.N.
PT	\$ 284,811.06 M.N.	\$ 23,734.26 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 23,734.26 M.N.
PBC	\$ 332,566.89 M.N.	\$ 27,713.91 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 27,713.91 M.N.
MC	\$ 411,424.01 M.N.	\$ 34,285.33 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 34,285.33 M.N.
MORENA	\$ 1,631,898.17 M.N.	\$ 135,991.51 M.N.	16/01/2020	21/01/2020	5	\$ 135,991.51 M.N.
PESBC	\$ 172,096.18 M.N.	\$ 14,341.35 M.N.	16/01/2020	17/01/2020	1	\$ 14,341.35 M.N.
TOTAL	\$ 4,589,231.49 M.N.	\$ 382,435.96 M.N.				\$ 382,435.96 M.N.

Segunda Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Específicas** correspondiente al mes de febrero 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.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 77,383.10 M.N.
PRI	\$ 367,419.20 M.N.	\$ 30,618.27 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 30,618.27 M.N.
PRD	\$ 460,418.73 M.N.	\$ 38,368.23 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 38,368.23 M.N.
PT	\$ 284,811.06 M.N.	\$ 23,734.26 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 23,734.26 M.N.
PBC	\$ 332,566.89 M.N.	\$ 27,713.91 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 27,713.91 M.N.
MC	\$ 411,424.01 M.N.	\$ 34,285.33 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 34,285.33 M.N.
MORENA	\$ 1,631,898.17 M.N.	\$ 135,991.51 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 135,991.51 M.N.
PESBC	\$ 172,096.18 M.N.	\$ 14,341.35 M.N.	20/02/2020	20/02/2020	0	\$ 14,341.35 M.N.
TOTAL	\$ 4,589,231.49 M.N.	\$ 382,435.96 M.N.				\$ 382,435.96 M.N.

Tercera Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Específicas** correspondiente al mes de marzo 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.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 77,383.10 M.N.
PRI	\$ 367,419.20 M.N.	\$ 30,618.27 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 30,618.27 M.N.
PRD	\$ 460,418.73 M.N.	\$ 38,368.23 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 38,368.23 M.N.
PT	\$ 284,811.06 M.N.	\$ 23,734.26 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 23,734.26 M.N.

PARTIDO POLÍTICO	MONTO ANUAL EJERCICIO 2020	MONTO MENSUAL DE 2020	FECHA PROGRAMADA	FECHA DE PAGO	DÍAS DE DESFASE	PAGO
PBC	\$ 332,566.89 M.N.	\$ 27,713.91 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 27,713.91 M.N.
MC	\$ 411,424.01 M.N.	\$ 34,285.33 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 34,285.33 M.N.
MORENA	\$1,631,898.17M.N.	\$135,991.51 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$135,991.51 M.N.
PESBC	\$ 172,096.18 M.N.	\$ 14,341.35 M.N.	19/03/2020	25/03/2020	6	\$ 14,341.35 M.N.
TOTAL	\$4,589,231.49 M.N.	\$ 382,435.96 M.N.				\$ 382,435.96 M.N.

Cuarta Ministración de financiamiento público para el **Sostenimiento de Actividades Específicas** correspondiente al mes de abril 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.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$ 77,383.10 M.N.
PRI	\$ 367,419.20 M.N.	\$ 30,618.27 M.N.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$ 30,618.27 M.N.
PRD	\$ 460,418.73 M.N.	\$ 38,368.23 M.N.	16/04/2020	20/04/2020	4	\$ 38,368.23 M.N.
PT	\$ 284,811.06 M.N.	\$ 23,734.26 M.N.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$ 23,734.26 M.N.
PBC	\$ 332,566.89 M.N.	\$ 27,713.91 M.N.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$ 27,713.91 M.N.
MC	\$ 411,424.01 M.N.	\$ 34,285.33 M.N.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$ 34,285.33 M.N.
MORENA	\$1,631,898.17M.N.	\$135,991.51 M.N.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$135,991.51 M.N.
PESBC	\$ 172,096.18 M.N.	\$ 14,341.35 M.N.	16/04/2020	22/04/2020	6	\$ 14,341.35 M.N.
TOTAL	\$4,589,231.49 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 **primera, tercera, y cuarta ministración** del Financiamiento Público para el Sostenimiento 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	Primera ministración	Tercera ministración	Cuarta ministración
	Días de desfase	Días de desfase	Días de desfase
PAN	1	6	6
PRI	1	6	6
PRD	1	6	4
PT	1	6	4
PBC	1	6	6
MC	1	6	6
MORENA	5	6	6
PESBC	1	6	6

Financiamiento Público para Actividades Específicas

Partido	Primera ministración	Tercera ministración	Cuarta ministración
	Días de desfase	Días de desfase	Días de desfase
PAN	1	6	6
PRI	1	6	6
PRD	1	6	4
PT	1	6	4
PBC	1	6	6
MC	1	6	6
MORENA	5	6	6
PESBC	1	6	6

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 Sostentamiento de las Actividades Ordinarias y Específicas, como se muestra a continuación.

Partido	Primera Ministración		Segunda Ministración		Tercera Ministración		Cuarta Ministración	
	Ordinaria	Específica	Ordinaria	Específica	Ordinaria	Específica	Ordinaria	Específica
PAN ✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
PRI ✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
PRD CH	✓	✓	✓	✓	x	x	x	x
PT OK	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
PBC	✓	✓	✓	✓	x	x	✓	✓
MC ✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
MORENA ✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
PESBC ✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Hallazgo 3: De la revisión a los recibos correspondientes a la entrega de las ministraciones de financiamiento para el Sostentamiento de las Actividades Ordinarias y Específicas se observó que, respecto de los recibos del Partido Político Movimiento Ciudadano de la primera, segunda, tercera y cuarta ministración fueron firmados por la C. María Teresa Baltazar Vázquez siendo que la Responsable de Finanzas ante esta Institución la C. Liliana Guadalupe González Galván.

Cabe mencionar que para efectos de completar la información detallada en los hallazgos 2 y 3 se realizó una solicitud de información adicional con respecto de la Orden de Auditoría **DCI-A/02/2020**, mediante oficio número: **DCI/404/2020** de fecha 18 de noviembre del presente año; correspondiente al rubro: 6. Verificar el cumplimiento de las Ministraciones del Financiamiento Público a los Partidos Políticos en tiempo y forma consistente en Archivo Digital que contenga:

1. Los oficios en los cuales se designó al Representante de Finanzas y/o suplente y la forma de pago de las ministraciones mensuales de financiamiento público para sostenimiento de actividades ordinarias y específicas.
2. Proporcione los recibos de la entrega de las ministraciones de financiamiento público para el sostenimiento de las actividades ordinarias y específicas al Partido de la Revolución Democrática correspondiente a la tercera y cuarta ministración.

3. Proporcione los recibos de la entrega de las ministraciones de financiamiento público para el sostenimiento de las actividades ordinarias y específicas al Partido de Baja California correspondiente a la tercera ministración.

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 BALCÁZAR GREEN
TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA.

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
02 DIC 2020
DESPACHADO
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO