

**DICTAMEN DE LA COMISIÓN REVISORA DE LA APLICACIÓN DE LOS REGÍMENES DEL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, EN RELACIÓN CON LOS INFORMES DETALLADOS Y DEFINITIVOS DE GASTOS DE PRECampaña DEL PARTIDO ACCIÓN NACIONAL, RECIBIDOS DEL TRECE AL DIECINUEVE DE AGOSTO DE DOS MIL SIETE, CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE PRECampañas ELECTORALES DEL PROCESO ELECTORAL ESTATAL ORDINARIO DOS MIL SIETE.**

### **ANTECEDENTES**

**I.-** En sesión ordinaria de fecha doce de marzo de dos mil uno, el Consejo General del Instituto Electoral del Estado aprobó mediante acuerdo CG/AC-007/01, el Reglamento de Comisiones del Instituto Electoral del Estado; mismo que en su artículo 5 fracción V le otorga el carácter de permanente a la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos .

**II.-** Durante el desarrollo de la sesión ordinaria de fecha veintisiete de marzo de dos mil uno, el Consejo General del Instituto Electoral del Estado constituyó por acuerdo CG/AC-010/01 las Comisiones Permanentes de este Organismo Electoral.

**III.-** En sesión ordinaria de fecha veinte de mayo de dos mil cuatro, el Órgano Superior de Dirección de éste Organismo Electoral aprobó por acuerdo CG/AC-36/04 diversas reformas al Reglamento de Comisiones del Instituto Electoral del Estado.

Cabe hacer mención, que de entre las reformas a la normatividad en comento, destaca la establecida en el artículo 2 fracción IX, la cual dispone que se entenderá por Comisión Revisora, la de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos y/o Comisión Revisora de la Aplicación del Financiamiento a los Partidos Políticos.

**IV.-** Con fecha treinta y uno de octubre de dos mil seis, se recibió en la Oficialía de Partes de este Organismo Electoral, el Oficio identificado con el número 001946, de fecha treinta y uno de octubre del año dos mil seis, signado por los integrantes de la Mesa Directiva del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Puebla, diputados Miguel Ángel Ceballos López, María del Rosario Leticia Jasso Valencia, Augusta Valentina Díaz de Rivera Hernández y Miguel Cázares García; mediante el cual remiten la Minuta de Acuerdo aprobada en Sesión Pública Ordinaria de la Quincuagésima Sexta Legislatura del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Puebla, por virtud de la cual se designa al Consejero Presidente y a los Consejeros Electorales Propietarios y Suplentes del Consejo General del Instituto Electoral del Estado, para el periodo comprendido del año dos mil seis al año dos mil doce.

**V.-** En sesión ordinaria de fecha trece de noviembre de dos mil seis, el Consejo General del Instituto Electoral del Estado, aprobó por acuerdo CG/AC-010/06 la constitución de las Comisiones Permanentes de este Organismo Electoral.

Así mismo, dicho Órgano Central determinó la integración de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, para quedar conformada por los Consejeros Electorales que a continuación se mencionan:

- a) ROSALBA VELÁZQUEZ PEÑARRIETA
- b) PAUL MONTERROSAS ROMÁN
- c) MIGUEL DAVID JIMÉNEZ LÓPEZ
- d) ALICIA OLGA LAZCANO PONCE
- e) JOSÉ VÍCTOR RODRÍGUEZ SERRANO
- f) JUAN CARLOS DE LA HERA BADA
- g) FIDENCIO AGUILAR VÍQUEZ

**VI.-** En fecha veintisiete de noviembre de dos mil seis, se reunieron los integrantes de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, designando a los Consejeros Electorales maestra Rosalba Velázquez Peñarrieta, como Presidenta, y al licenciado Paul Monterrosas Román, como Secretario, de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, tal y como se desprende del acta radicada por la misma con el número ACT/CRAF-012/06.

**VII.-** Por decreto publicado el doce de diciembre del año dos mil seis, el Honorable Congreso del Estado, adicionó al *Código de Instituciones y Procesos Electorales* el artículo 200 bis, en el que se establece la posibilidad de realizar precampañas por parte de los partidos políticos debidamente acreditados o registrados ante este Organismo Electoral; además prohíbe realizar actividades propagandísticas y publicitarias a ciudadanos que no participen dentro de un proceso de selección interna de candidatos a cargos de elección popular que lleven a cabo los partidos políticos, con el inequívoco propósito de establecer su postulación a un cargo de elección popular, estableciendo que el incumplimiento a esta norma da lugar a que el Instituto, a través de sus órganos competentes le niegue el registro como candidato.

De la misma manera, especifica conceptos como: precampaña electoral, actos de precampaña, propaganda de precampaña y aspirante a candidato o precandidato; delimita el inicio y término de los procesos internos y de las precampañas, señalando que los partidos que realicen precampañas deberán dar aviso por escrito al Instituto, sobre sus procesos internos dentro de los cinco días anteriores al inicio de éstos indicando cuando menos: las fechas de inicio y conclusión del proceso interno, los tiempos de duración y las reglas de sus precampañas, los órganos responsables de la preparación, organización, conducción y validación del proceso interno, el método de elección a utilizar, el monto de financiamiento que se destinará a la organización del proceso y el monto autorizado para gastos de precampaña; las disposiciones a que se sujetará la propaganda de precampañas.

En cuanto a topes de gastos de precampaña se señala que en la primera sesión, el Consejo General dará a conocer el tope de gastos de precampañas, el cual no podrá ser mayor al veinte por ciento del monto fijado para gastos de campaña en la elección inmediata anterior del mismo nivel.

Establece que los gastos que realicen en precampañas los aspirantes a una candidatura, así como sus respectivos simpatizantes, deberán ser informados al partido político y registrados contablemente y que los mismos correrán a cargo de cada aspirante a la candidatura; puntualizando que las aportaciones en dinero realizadas por simpatizantes, personas físicas y morales, a las precampañas serán consideradas como parte de los límites que por aportaciones de simpatizantes puede recibir un Partido Político durante un año electoral en términos del artículo 48, fracción II incisos a) y c) del Código de referencia, pudiendo realizarse en parcialidades y en cualquier tiempo, pero el monto total aportado durante la precampaña por una persona física o moral no podrá rebasar, según corresponda, los límites establecidos en el inciso c) fracción II del artículo 48 del ordenamiento citado.

Cabe señalar que la presentación de los Informes Detallados de Gastos de Precampaña, se hará ante el Consejo General, por conducto de cada partido político a más tardar dentro de los treinta días siguientes a que concluya la selección de candidato, fórmula o planilla.

Así mismo, por lo que respecta a la presentación de los Informes Definitivos de Gastos de Precampaña de cada aspirante a candidato deberán ser presentados ante el Consejo General a través de cada Instituto Político a más tardar dentro de los treinta días siguientes a la fecha en que concluya el proceso interno de que se trate.

De igual manera, se señala que los aspirantes o el ganador de una candidatura que rebasen los topes de gastos de precampaña serán sancionados en primera instancia por los partidos políticos en los términos de sus propios estatutos, inclusive con la pérdida del derecho a registrarse como candidato por cualquier partido político, o a petición de parte, por el Instituto, así como la serie de prohibiciones que tienen los precandidatos.

Además, se reformó el artículo 48 fracciones I y II del Código de la materia, con la finalidad de establecer las cuotas voluntarias y personales que los militantes y simpatizantes de los aspirantes a candidatos o candidatos a cargos de elección popular aporten para sus precampañas o campañas, respectivamente.

De igual modo, se adicionó al artículo 52 del Código Comicial, la facultad de auditar, fiscalizar y requerir a los propios partidos políticos, los informes justificatorios que presenten sobre el origen y uso de todos sus recursos de precampaña, por parte de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, haciendo del conocimiento del Consejo General los casos en los que los partidos políticos hayan excedido los topes de gastos de precampaña.

De igual forma, se adicionó al diverso 52 bis del Código en cita el apartado C, el cual establece dos tipos de informes de precampaña, el detallado y el definitivo, así como los plazos para la presentación de los mismos.

Ahora bien, en el numeral 54 del Código de la materia, se incluyó como obligación de los partidos políticos informar al Consejo General del inicio y término de sus precampañas, en la fracción XIII la de retirar su propaganda de precampaña dentro de los treinta días siguientes a la conclusión de su proceso interno.

Así mismo, en el numeral 56 del Código Comicial, se incluyó a los precandidatos como responsables por los actos que realicen en el ejercicio de sus funciones.

Por último, en el artículo 89 fracción XXIII del mencionado Código, referente a las atribuciones del Consejo General, se añadió la atribución de determinar el tope de gastos de precampaña que pueden efectuar los partidos políticos en las elecciones de Diputados, Gobernador del Estado y miembros de los Ayuntamientos, la fracción LIV se reformó para instituir la facultad de establecer los lineamientos y formatos para la presentación de informes de gastos de precampañas.

**VIII.-** En sesión especial de fecha doce de febrero de dos mil siete, el Consejo General de este Organismo Electoral aprobó, mediante acuerdo CG/AC-001/07, el *Reglamento de Precampañas Electorales del Instituto Electoral del Estado*.

**IX.-** En sesión ordinaria de fecha quince de marzo de dos mil siete, el Consejo General de este Organismo Electoral aprobó, mediante acuerdo CG/AC-

006/07, los Topes de Gastos de Precampaña para el Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete.

**X.-** En sesión ordinaria de fecha quince de marzo de dos mil siete, el Consejo General de este Órgano Electoral aprobó, mediante acuerdo CG/AC-008/07, los montos máximos de las aportaciones pecuniarias de los militantes y simpatizantes de los Partidos Políticos acreditados ante este Instituto, por el periodo comprendido del primero de julio de dos mil siete al treinta de junio de dos mil ocho.

En dicho acuerdo se establecieron los límites a las aportaciones de los militantes y/o simpatizantes tomando como base el Dictamen COPP/003/07, de la Comisión Permanente de Prerrogativas, Partidos Políticos, Medios de Comunicación y Topes a los Gastos de Campaña, de fecha diecinueve de febrero de dos mil siete, mismo que señala como límite, a las aportaciones en dinero de militantes y/o simpatizantes para el **Partido Acción Nacional** es la cantidad de \$889,560.1412 (Ochocientos ochenta y nueve mil quinientos sesenta pesos 1412/100 M.N.) y para aportaciones en dinero que realice cada persona física o moral facultada para ello, la cantidad de \$15,522.8458 (Quince mil quinientos veintidós pesos 8458/100 M.N.).

**XI.-** En fecha veintiséis de marzo de dos mil siete, mediante Oficio No. IEE/DPPM-0099/07, la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, remitió al **Partido Acción Nacional** copia simple del *“Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado, por el que determina el monto de Financiamiento Público que se otorgará a los Partidos Políticos acreditados ante este Organismo Electoral en el año dos mil siete y determina los montos máximos de las aportaciones pecuniarias de los militantes y simpatizantes de los mencionados Institutos Políticos”*, identificado con el número CG/AC-008/07 aprobado en sesión ordinaria de fecha quince de marzo de dos mil siete, mismo que detalla el límite anual de aportaciones en dinero de militantes y/o simpatizantes y el límite anual de aportaciones en dinero que realice cada persona física o moral facultada para ello, los cuales deberán ser observados por el partido político de referencia.

Asimismo, se le remitió copia simple del *“Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado, por el que determina los Topes de Gastos de Precampaña para el Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete”*, identificado con el número CG/AC-006/07 aprobado en la sesión antes referida, para su conocimiento y observancia.

**XII.-** En fecha once de abril de dos mil siete, mediante escrito sin número el **Partido Acción Nacional** informó a este Organismo Electoral, el inicio de sus procesos internos para la selección de candidatos a postular a los cargos de elección popular de los miembros de los doscientos diecisiete ayuntamientos de los municipios que integran el Estado, veintiséis Diputados a elegir por el Principio de Mayoría Relativa y la lista de candidatos a Diputados por el Principio de Representación Proporcional, mismo que se inició con la declaratoria de inicio de precampañas que emitió el Comité Directivo Estatal el día doce de abril de dos mil siete.

**XIII.-** En sesión especial de fecha trece de abril de dos mil siete, el Consejo General de este Órgano Electoral aprobó, mediante acuerdo CG/AC-016/07, los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*.

**XIV.-** En fecha diecisiete de mayo de dos mil siete mediante escrito sin número, el Tesorero Estatal del **Partido Acción Nacional** expuso a la maestra Rosalba Velázquez Peñarrieta Presidenta de la Comisión Revisora de la

Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos lo siguiente:

*“...El Instituto Político que represento ya emitió algunas convocatorias para la selección de candidatos y con ello inició el registro de precandidatos en algunos Municipios, por lo tanto se requiere abrir la cuenta de cheques en donde se manejarán los recursos que los precandidatos utilizarán en su precampaña. Nosotros queremos estar preparados ya con la cuenta de campaña abierta lista para recibir las primeras aportaciones por lo que en base al artículo tercero de los Lineamientos de fiscalización, le hacemos la siguiente consulta se puede abrir la cuenta de cheques con un depósito en calidad de préstamo de parte de un militante de nuestro Partido Político, y reintegrarlo cuando haya recursos de los precandidatos y sus simpatizantes. Lo anterior con la finalidad de no perder tiempo en lo que el banco entregue la chequera...”*

**XV.-** En sesión ordinaria de fecha veintidós de mayo de dos mil siete, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, aprobó los ACUERDOS 02/CRAF/220507 y 03/CRAF/220507, que a continuación se transcriben:

*“**ACUERDO-02/CRAF/220507.-** En relación a la petición efectuada por el Tesorero Estatal del Partido Acción Nacional mediante escrito con numero de folio 00349 de fecha diecisiete de mayo de dos mil siete, respecto a la posibilidad de abrir la cuenta de cheques de precampaña con un deposito en calidad de préstamo de un militante y reintegrarlo cuando haya recurso de los precandidatos y sus simpatizantes, con la finalidad de no perder tiempo en lo que el banco entregue la chequera; una vez escuchada la opinión técnica de la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, en la cual estima procedente la propuesta planteada por el partido político en mención, en términos del artículo 3 de los Lineamientos para la presentación y fiscalización de informes de precampañas electorales, esta Comisión considera apropiada la apertura de cuenta de cheques de precampaña con un deposito en calidad de préstamo de uno de los militantes del partido, para lo cual se identificará la recepción del préstamo del militante como tal y se respaldará con un recibo, su importe corresponderá como mínimo requerido por la Institución Bancaria para la apertura de la cuenta, se hará efectivo su pago de dicho de préstamo mediante cheque nominativo una vez que en la cuenta en comento se realice el primer deposito por concepto de aportaciones de algún precandidato o simpatizante, informará a esta Comisión de la realización de dicho pago y el numero de cheque respectivo, así como estará en el entendido de que el recurso recibido en préstamo en ningún momento podrá ser destinado al financiamiento de gastos de precampaña, o antes del inicio de las precampañas informadas a este Instituto por parte del partido político. Notifíquese el presente acuerdo conforme a lo dispuesto por el artículo 4 de los referidos Lineamientos; siendo aprobado por unanimidad de votos.”*

*“**ACUERDO-03/CRAF/220507.-** A propuesta de los Integrantes de los miembros de esta Comisión y en términos del artículo 3 de los Lineamientos para la presentación y fiscalización de informes de precampañas electorales, esta Comisión establece el siguiente criterio: Los Partidos Políticos podrán aperturar la cuenta bancaria que utilizarán para los gastos de precampaña antes del inicio de éstas, cuando cumplan con las especificaciones señaladas en el acuerdo ACUERDO-02/CRAF/220507. Notifíquese el presente criterio conforme a lo dispuesto en el artículo 4 de los referidos señalamientos, siendo aprobado por unanimidad de votos.”*

Lo anterior, fue notificado por la Dirección antes mencionada al Tesorero Estatal y al Representante Propietario del Grupo Parlamentario del **Partido Acción Nacional** acreditados ante el Consejo General de este Organismo Electoral en fecha veinticinco de mayo de dos mil siete, mediante Oficios No. IEE/DPPM-385/07 y No. IEE/DPPM-391/07, respectivamente.

**XVI.-** En fecha trece de junio de dos mil siete, durante la continuación de la sesión ordinaria de fecha ocho de junio del año en curso, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, aprobó los ACUERDOS 03/CRAF/080607 y 04/CRAF/080607, que a continuación se indican:

*“**ACUERDO-03/CRAF/080607.-** Una vez realizados los comentarios pertinentes al “Sistema de Apoyo para la Fiscalización de los Partidos Políticos en Precampañas” (SAPPP), con base en el artículo 14 inciso b) de los Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales de este Instituto, los integrantes de esta Comisión Permanente aprueban por unanimidad de votos el instrumento de cómputo en referencia para los efectos conducentes”.*

*“**ACUERDO-04/CRAF/080607.-** Con base en el sistema de Cómputo aprobado por esta Comisión mediante acuerdo 03/CRAF/080607, a propuesta del Secretario se*

solicita a la Titular de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, incluya los comentarios realizados al documento denominado "Manual del Usuario para el Llenado e impresión de los Formatos y Anexos del Sistema de Apoyo para la Fiscalización de los Partidos Políticos en Precampañas", requiriendo a la Directora en comento remita dicho instrumento a los integrantes de este Órgano Auxiliar, para que en su caso, realicen las observaciones pertinentes a dicha Unidad Administrativa en un plazo de cinco días; una vez concluido el plazo señalado, se insta a la Titular de dicha Área haga del conocimiento el Manual materia del presente acuerdo, a los encargados o registrados ante este Organismo Electoral, lo anterior aprobado por unanimidad de votos."

Cabe señalar que el ACUERDO-04/CRAF/080607, fue notificado por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, al titular del Órgano Interno encargado de la administración de los recursos del **Partido Acción Nacional**, en fecha veinticinco de junio de dos mil siete, mediante Oficio No. IEE/DPPM-0652/07.

**XVII.-** En fecha catorce de junio de dos mil siete, y en términos de lo dispuesto por los artículos 105 fracción XII del *Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla*, 14 inciso b) de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*, la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, en atención a lo señalado en el ACUERDO 03/CRAF/080607, informó al **Partido Acción Nacional** que ese día a las 18:30 hrs. personal de la Coordinación de Informática y de la Dirección acudirían a las instalaciones del partido para instalar el Sistema de Apoyo para la Fiscalización de los partidos políticos en precampañas (SAFPPP), en los equipos de cómputo que en ese momento señalarían.

Asimismo, se refirieron los requerimientos mínimos del equipo de cómputo para la adecuada instalación y el buen funcionamiento del sistema, mismos que fueron informados por el Coordinador de Informática mediante Memorandum No. IEEP/CIN/218-07.

**XVIII.-** En fecha catorce de junio de dos mil siete, con fundamento en el artículo 14 inciso b) de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*, la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, instaló al **Partido Acción Nacional**, el Sistema de Apoyo para la Fiscalización de los partidos políticos en precampañas (SAFPPP), en 1 (UN) equipo de cómputo, tal y como consta en el recibo elaborado por la misma Dirección.

**XIX.-** En fecha 25 de junio de 2007, el Partido Acción Nacional, notificó a este Organismo Electoral exclusivamente sobre la finalización de las precampañas electorales de los 6 (seis) Distritos objeto de este informe, por el principio de Mayoría Relativa, como se observa a continuación:

| DISTRITO          | NOMBRE DE LA PERSONA QUE OSTENTA EL CARGO DE PROPIETARIO | FECHA DE APROBACIÓN DEL REGISTRO | DOCUMENTO CON EL QUE EL PARTIDO NOTIFICÓ LA APROBACIÓN DEL REGISTRO | FECHA DE CONCLUSIÓN DE PRECAMPAÑAS | DOCUMENTO CON EL QUE EL PARTIDO NOTIFICÓ LA FECHA DE CONCLUSIÓN DE PRECAMPAÑAS |
|-------------------|--|----------------------------------|---|------------------------------------|--|
| XVI TEPEACA       | JOSÉ ROBERTO HOCHSTRASSER GARCÍA                         | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XVI TEPEACA       | ARTURO NORATO JIMÉNEZ                                    | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XVII TECAMACHALCO | RAÚL ERASMO ÁLVAREZ MARÍN                                | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XVII TECAMACHALCO | JOSE ALFREDO PEREZ CASTRO                                | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XVII TECAMACHALCO | RAFAEL FLORIBERTO ROSAS CASTILLO                         | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XVII TECAMACHALCO | ENRIQUE GÓMEZ BRETÓN                                     | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XVIII ACATZINGO   | ISRAEL PEREZ NERI  | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XXII ZACAPOAXTLA  | JOSEFINA TORAL CORONA                                    | ----                             | ----  | 15 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |
| XXIV ZACATLAN     | MARIA DEL CARMEN OLVERA TREJO                            | ----                             | ----  | 14 DE JULIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO  |

| DISTRITO       | NOMBRE DE LA PERSONA QUE OSTENTA EL CARGO DE PROPIETARIO | FECHA DE APROBACIÓN DEL REGISTRO | DOCUMENTO CON EL QUE EL PARTIDO NOTIFICÓ LA APROBACIÓN DEL REGISTRO | FECHA DE CONCLUSIÓN DE PRECAMPAÑAS | DOCUMENTO CON EL QUE EL PARTIDO NOTIFICÓ LA FECHA DE CONCLUSIÓN DE PRECAMPAÑAS |
|----------------|--|----------------------------------|---|------------------------------------|--|
| XXIV ZACATLAN  | JAVIER CUEVAS SOSA                                       | ----                             | ----  | 14 DE JULIO DE 2007                | DE 2007<br>ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                     |
| XXVI XICOTEPEC | ALEJANDRA GUADALUPE ESQUITIN LASTIRI                     | ----                             | ----  | 30 DE JUNIO DE 2007                | ESCRITO SIN NUMERO DE FECHA 25 DE JUNIO DE 2007                                |

No se omite mencionar que el Partido Acción Nacional omitió informar sobre el registro de los precandidatos incluidos en la relación anterior.

**XX.-** En fecha tres de julio de dos mil siete, con fundamento en los artículos 66, 67, 68, 69, 70 y 71 de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*, el **Partido Acción Nacional** mediante Oficio No. Teso 027/2007, presentó ante la multicitada Dirección, los recibos impresos foliados de aportaciones de militantes y simpatizantes (PRECAM-V, PRECAM-VII y PRECAM-IX) para su verificación y autorización.

En este sentido y una vez realizada la verificación y autorización conducente, la Dirección con fundamento en los artículos 66 y 69 de los Lineamientos antes citados y mediante Oficio No. IEE/DPPM-0754/07 de fecha tres de julio de dos mil siete, realizó la devolución de los recibos presentados por el Instituto Político en comento.

**XXI.-** En sesión ordinaria de fecha diecinueve de julio de dos mil siete, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos aprobó el ACUERDO 04/CRAF/190707, que a continuación se transcribe:

*“ACUERDO-04/CRAF/190707.- Derivado de lo observado por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación en la revisión de escritorio de los informes justificatorios de gastos de precampaña remitidos por el Partido Acción Nacional, se solicita a la Titular de dicha Unidad Administrativa, requiera al instituto político en mención, informe las fechas en que fueron canceladas algunas de sus precampañas, en virtud de ser necesaria dicha información para estar en la posibilidad de determinar la fecha en la que el partido deberá remitir los informes justificatorios correspondientes, así como el período de justificación, de igual forma a propuesta del Consejero Electoral Paul Monterrosas Román, se faculta a la Dirección en comento requiera a los partidos políticos en el marco de sus atribuciones, las precisiones que considere pertinentes, con la finalidad de encontrarse en posibilidad de agilizar la fiscalización que dicha Área realiza en términos al Reglamento correspondiente. Lo anterior aprobado por unanimidad de votos.”*

Por lo anterior, en fecha veinticinco de julio de dos mil siete la multicitada Dirección, solicitó al titular del Órgano Interno encargado de la administración de los recursos del **Partido Acción Nacional**, mediante Oficio No. IEE/DPPM-0973/07, informara la fecha de cancelación de las precampañas para la selección de candidatos a miembros de diversos Ayuntamientos, así como de cualquier otra que se suscitara en el proceso de selección interna de precandidatos del partido en comento.

**XXII.-** En fecha dos de agosto de dos mil siete, mediante Oficio sin número de fecha primero de agosto de dos mil siete, el **Partido Acción Nacional** informa sobre “... la fecha de cancelación y de declaración de desiertas las convenciones y por tal motivo las precampañas ...” de Distritos, entre los que se encuentran Tecamachalco, Acatzingo y Xicotepec.

**XXIII.-** En fecha seis de agosto de dos mil siete, en sesión extraordinaria la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos del Instituto Electoral del Estado, aprobó el ACUERDO 01/CRAF/060807 que a continuación se transcribe:

*“ACUERDO-01/CRAF/060807.- Una vez analizado “El Informe de Precampañas correspondiente a la revisión de los informes detallados y definitivos de Gastos de Precampañas del Partido Acción Nacional, presentados del 16 al 22 de julio de 2007”, remitido por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación mediante Memorandum No. IEE/DPPM-607/07 de fecha tres de agosto del presente año, los integrantes de esta Comisión Permanente consideran oportuno poner a disposición de los Titulares de los Órganos Internos de los partidos políticos y/o coaliciones encargados del cumplimiento de las disposiciones señaladas en los Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas de este Instituto, la documentación materia de fiscalización que obra en la Unidad Administrativa en comento, con el objeto que se encuentren en posibilidad de acudir a las oficinas de dicha Dirección en el plazo de aclaraciones establecido en el artículo 27 de los Lineamientos en referencia, para solventar en términos del citado Ordenamiento Jurídico las observaciones, errores u omisiones que en su caso, sean procedentes; de los hechos acaecidos se levantará Minuta por parte de la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación. Notifíquese el presente acuerdo en términos de los diversos 3 y 4 de los multicitados Lineamientos. Lo anterior aprobado por unanimidad de votos.”*

Lo anterior, fue notificado por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación al Tesorero Estatal y al Representante Propietario del Grupo Parlamentario del **Partido Acción Nacional** acreditado ante el Consejo General de este Organismo Electoral en fecha nueve de agosto de dos mil siete, mediante Oficios No. IEE/DPPM-1099/07 y No. IEE/DPPM-1086/07, respectivamente.

**XXIV.-** Durante el período del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, el **Partido Acción Nacional** presentó los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña de los precandidatos que a continuación se señalan:

| DISTRITO          | NOMBRE DE LA PERSONA QUE OSTENTA EL CARGO DE DIPUTADO PROPIETARIO | FECHA DE RECEPCIÓN EN LA DIRECCIÓN DE PRERROGATIVAS, PARTIDOS POLÍTICOS Y MEDIOS DE COMUNICACIÓN |              |
|-------------------|---|--|--------------|
|                   |   | DETALLADO  | DEFINITIVO   |
| XVI TEPEACA       | JOSÉ ROBERTO HOCHSTRASSER GARCÍA                                  | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XVI TEPEACA       | ARTURO NORATO JIMÉNEZ   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XVII TECAMACHALCO | RAÚL ERASMO ÁLVAREZ MARÍN   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XVII TECAMACHALCO | JOSE ALFREDO PEREZ CASTRO   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XVII TECAMACHALCO | RAFAEL FLORIBERTO ROSAS CASTILLO                                  | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XVII TECAMACHALCO | ENRIQUE GÓMEZ BRETÓN  | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XVIII ACATZINGO   | ISRAEL PEREZ NERI   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XXII ZACAPOAXTLA  | JOSEFINA TORAL CORONA   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |
| XXIV ZACATLAN     | MARIA DEL CARMEN OLVERA TREJO                                     | 13-AGOSTO-07   | 13-AGOSTO-07 |
| XXIV ZACATLAN     | JAVIER CUEVAS SOSA  | 13-AGOSTO-07   | 13-AGOSTO-07 |
| XXVI XICOTEPEC    | ALEJANDRA GUADALUPE ESQUITIN LASTIRI                              | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 |

**XXV.-** En fecha veintisiete de agosto de dos mil siete, en sesión ordinaria la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos del Instituto Electoral del Estado, aprobó el ACUERDO-05/CRAF/270807 que a continuación se transcribe:

*“ACUERDO-05/CRAF/270807.- A propuesta del Secretario de esta Comisión Permanente y con base en el ACUERDO-04/CRAF/270807, los integrantes de este Órgano Auxiliar aprueban solicitar al Secretario General del Consejo General de este Instituto, con el auxilio del Titular de la Unidad Jurídica, brinde el apoyo correspondiente para la elaboración del Proyecto de Dictamen de esta Comisión Permanente en relación con los Informes detallados y definitivos de gastos de precampaña del Partido Acción Nacional recibidos del 23 al 29 de julio de 2007, correspondientes al periodo de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario del presente año; así como los subsecuentes Proyectos que se requiera sean realizados por lo que corresponde a la etapa de precampañas de los partidos políticos acreditados o registrados ante el Órgano Superior de Dirección de este Instituto, lo anterior por unanimidad de votos”.*



**XXVI.-** En fecha treinta y uno de agosto de dos mil siete mediante Memorandum No. IEE/DPPM-0842/07, la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación remitió a la Presidenta de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, el informe de precampaña correspondiente a la revisión de los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña que el **Partido Acción Nacional** exhibió a dicha Dirección del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete.

**XXVII.-** En fecha tres de septiembre de dos mil siete, en sesión ordinaria la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos del Instituto Electoral del Estado, aprobó el ACUERDO-05/CRAF/030907 que a continuación se transcribe:

*“ACUERDO-05/CRAF/030907.- Con base en las observaciones realizadas por los integrantes de este Órgano Auxiliar, al Análisis y revisión al Informe de Precampañas correspondiente a los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña del Partido Acción Nacional presentados del 13 al 19 de agosto de 2007, remitido por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación mediante Memorandum No. IEE/DPPM-842/2007 de fecha 31 del mes y año citado, se aprueba el instrumento en referencia con los comentarios realizados y se faculta a la Directora de dicha Unidad Administrativa, notifique al Titular del Órgano Interno de Administración de los Recursos del Partido Político en cuestión, las observaciones que se desprenden del documento materia del presente acuerdo, lo anterior por unanimidad de votos”.*

**XXVIII.-** En fecha cinco de septiembre de dos mil siete, la Titular de la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, mediante Oficio No. IEE/DPPM-1285/07, notificó al C. P. José de Jesús Guillermo Cortés Rojas, Tesorero Estatal del **Partido Acción Nacional**, la existencia de observaciones y errores u omisiones técnicas derivadas de la revisión efectuada a sus Informes Detallados y Definitivos presentados del trece al diecinueve de agosto del año en curso; para que el Instituto Político presente en un plazo de cinco días contados a partir de su notificación la documentación y/o aclaraciones y rectificaciones que estime convenientes.

**XXIX.-** Con fecha diez de septiembre de dos mil siete, el C. P. José de Jesús Guillermo Cortés Rojas, Tesorero Estatal del **Partido Acción Nacional**, presentó ante la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, mediante Oficio sin número, la documentación y/o aclaraciones o rectificaciones que consideró necesarias a las observaciones efectuadas por la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos, respecto a los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña presentados del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete correspondientes al periodo de precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete.

**XXX.-** Con fecha catorce de septiembre de dos mil siete, la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación mediante Memorandum No. IEE/DPPM-0909/07, envió a la Presidenta de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, el análisis a la documentación y/o aclaraciones o rectificaciones presentadas por el **Partido Acción Nacional**, en relación con las observaciones correspondientes a los Informes de Gastos de Precampaña presentados por el Instituto Político en comento del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, correspondiente al periodo de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete.

**XXXI.-** En sesión ordinaria de fecha diecisiete de septiembre de dos mil siete, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos aprobó los ACUERDOS que a continuación se transcriben:

**“ACUERDO-01/CRAF/170907.-** Con base en las consideraciones vertidas por parte de los Integrantes de este Órgano Auxiliar, así como con el apoyo técnico y legal de la Unidad Jurídica del Instituto Electoral del Estado, al Análisis elaborado por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, concerniente a las aclaraciones presentadas por el Partido Acción Nacional, en relación con las observaciones correspondientes a los Informes detallados y definitivos de gastos de precampaña recibidos del 13 al 19 de agosto de 2007; los miembros de esta Comisión Permanente una vez realizada la valoración de la evidencia señalada en el anexo 2 observación número 1, en relación con el anexo 1 observación 9 y tomando en cuenta los argumentos de aclaración manifestados por el instituto político en referencia, por lo que corresponde a la propaganda de precampaña del Distrito Electoral Uninominal de Tepeaca, se considera pertinente establecer la misma como justificada, toda vez que de la evidencia conducente, se desprende que ésta se encuentra dirigida a miembros activos del Partido Político en referencia y que se trata de una precandidatura, por ende se estima que tal hipótesis no violenta el artículo 100 de los Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales; solicitando se incluya tal determinación en el Proyecto de Dictamen correspondiente con el apoyo de la Unidad Administrativa en comento, lo anterior aprobado por unanimidad de votos”.

**“ACUERDO-02/CRAF/170907.-** De conformidad con las consideraciones vertidas por parte de los Integrantes de este Órgano Auxiliar, al Análisis elaborado por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, concerniente a las aclaraciones presentadas por el Partido Acción Nacional, en relación con las observaciones correspondientes a los Informes detallados y definitivos de gastos de precampaña recibidos del 13 al 19 de agosto de 2007, así como lo descrito en el ACUERDO 01/CRAF/170907; los miembros de esta Comisión Permanente aprueban el instrumento en referencia, solicitando se elabore el proyecto de dictamen en términos del acuerdo ACUERDO-05/CRAF/270807, lo anterior por unanimidad de votos”.

## CONSIDERANDO

**1.-** Que la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos fue constituida como ha quedado estipulado en el antecedente V de este dictamen, de acuerdo a lo dispuesto por el artículo 52 del *Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla*, el cual a la letra dispone:

*“El Consejo General acordará el nombramiento de una Comisión Revisora de la aplicación de los regímenes de financiamiento de los partidos políticos previstos por este Código, con facultades para auditar, fiscalizar y requerir a los propios partidos políticos, los informes justificatorios que presentan sobre el origen y uso de todos sus recursos anuales, de precampaña y campaña, según corresponda, con el sustento documental correspondiente, así como las aclaraciones, documentos e información que considere para la legal administración de los recursos; además hará del conocimiento del Consejo General de los casos en que los partidos políticos hayan excedido los topes a los gastos de precampaña y campaña que se establezcan para cada elección.”*

**2.-** Que, en términos de lo dispuesto por los artículos 52 bis apartado C, 53, 54 fracción XI, 108 y 200 bis del *Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla*, 14 y 15 fracción V, inciso b) del *Reglamento de Comisiones del Instituto Electoral del Estado* y 8 del *Reglamento de Precampañas Electorales del Instituto Electoral del Estado*, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos es competente para emitir el presente dictamen.

**3.-** Que, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 52 del Código de la materia, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos está facultada para auditar, fiscalizar y requerir a los propios Partidos Políticos, los informes justificatorios que presenten sobre el origen y uso de todos sus recursos de precampaña, con el sustento documental correspondiente, así como las aclaraciones, documentos e información que se considere para la correcta administración de los recursos.

De igual forma, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos tiene como atribución el apoyar al máximo Órgano de Dirección de este Instituto respecto al control, vigilancia del origen y aplicación de todos los recursos con que cuenten los Partidos Políticos; que para el caso concreto, contribuirá en el análisis y verificación de los informes y del

soporte documental correspondiente que presenten los Partidos Políticos, para determinar, en su caso, irregularidades en los informes justificatorios emitidos por estos.

En concatenación con lo anterior, el artículo 52 bis apartado C, fracción II del Código Comicial, establece que los partidos políticos deberán rendir Informes definitivos de Gastos de Precampaña y especificar los montos de los ingresos, así como su aplicación en los términos y proporciones que el Código establezca.

En cumplimiento a lo aseverado en el último párrafo del artículo antes mencionado, el Consejo General del Instituto Electoral del Estado bajo el principio de autonomía consagrado en el diverso 72 y con fundamento en el artículo 89 fracción LIV del Código aplicable, aprobó los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*, cuerpo normativo que contiene las normas que complementan y amplían el contenido del *Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla*, en relación con la revisión de origen, monto y aplicación de los recursos aportados por los aspirantes a candidatos o por sus respectivos simpatizantes, para la realización de sus precampañas electorales.

Así mismo, en los Lineamientos referidos, en términos de los artículos 13 fracciones I y II, 14, 18 y 19, los partidos políticos deben presentar ante la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, sus Informes Detallados y Definitivos de gastos, los cuales comprenderán cada una de las precampañas en las elecciones respectivas y abarcarán el periodo comprendido entre la fecha de inicio y conclusión de las mismas, debiendo incluir el origen, monto y aplicación de los recursos aportados por los aspirantes a candidatos o por sus respectivos simpatizantes, para la realización de sus precampañas electorales.

En esa tesitura, los Lineamientos aprobados por el Consejo General para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales de los Partidos Políticos acreditados o registrados ante el Instituto Electoral del Estado, establecen, entre otras muchas obligaciones, las que a continuación se mencionan:

- Que, los partidos políticos y/o coaliciones deberán presentar ante el Consejo General a través de la Dirección, dos tipos de informes de precampaña de cada aspirante a candidato para algún cargo de elección popular.
- Que, los partidos políticos y/o coaliciones deberán presentar un informe detallado de gastos, el cual comprenderá cada una de las precampañas electorales y abarcará el periodo comprendido desde la fecha de inicio y conclusión de las mismas, debiendo reportar y pormenorizar los gastos.
- Que, los partidos políticos y/o coaliciones deberán presentar un informe definitivo de gastos, el cual deben reportar el origen, monto y aplicación de sus recursos.

**4.-** Que, en la aplicación y cumplimiento que se realice de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Precampañas Electorales*, el análisis de los informes rendidos por los Partidos Políticos, y del soporte documental se observarán por parte de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos de manera irrestricta los principios de legalidad, imparcialidad, objetividad, certeza e independencia establecidos en el artículo 8 del Código de la materia, así como el principio de exhaustividad, mismos que deben regir todas las resoluciones que dicten las autoridades electorales, este último tal como lo establece la tesis jurisprudencial de la Sala Superior del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación, consultable en la Compilación Oficial de Jurisprudencia y Tesis Relevantes 1997-2005, del volumen de Jurisprudencia páginas 233 y 234, cuyo rubro y texto son los siguientes:

<<**PRINCIPIO DE EXHAUSTIVIDAD. LAS AUTORIDADES ELECTORALES DEBEN OBSERVARLO EN LAS RESOLUCIONES QUE EMITAN.**— Las autoridades electorales, tanto administrativas como jurisdiccionales, cuyas resoluciones admitan ser revisadas por virtud de la interposición de un medio de impugnación ordinario o extraordinario, están obligadas a estudiar completamente todos y cada uno de los puntos integrantes de las cuestiones o pretensiones sometidas a su conocimiento y no únicamente algún aspecto concreto, por más que lo crean suficiente para sustentar una decisión desestimatoria, pues sólo ese proceder exhaustivo asegurará el estado de certeza jurídica que las resoluciones emitidas por aquéllas deben generar, ya que si se llegaran a revisar por causa de un medio de impugnación, la revisora estaría en condiciones de fallar de una vez la totalidad de la cuestión, con lo cual se evitan los reenvíos, que obstaculizan la firmeza de los actos objeto de reparo e impide que se produzca la privación injustificada de derechos que pudiera sufrir un ciudadano o una organización política, por una tardanza en su dilucidación, ante los plazos fatales previstos en la ley para las distintas etapas y la realización de los actos de que se compone el proceso electoral. De ahí que si no se procediera de manera exhaustiva podría haber retraso en la solución de las controversias, que no sólo acarrearía incertidumbre jurídica, sino que incluso podría conducir a la privación irreparable de derechos, con la consiguiente conculcación al principio de legalidad electoral a que se refieren los artículos 41, fracción III; y 116, fracción IV, inciso b), de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.”

*Juicio para la protección de los derechos político-electorales del ciudadano. SUP-JDC-010/97.—Organización Política Partido de la Sociedad Nacionalista.—12 de marzo de 1997.—Unanimidad de votos.*

*Juicio de revisión constitucional electoral. SUP-JRC-050/2002.—Partido de la Revolución Democrática.—13 de febrero de 2002.—Unanimidad de votos.*

*Juicio de revisión constitucional electoral. SUP-JRC-067/2002 y acumulado.—Partido Revolucionario Institucional.—12 de marzo de 2002.—Unanimidad de cinco votos.>>*

**5.-** Que, en términos del artículo 52 bis apartado C, fracciones I y II del Código de la materia, en relación con los diversos 13 fracciones I y II, 14, 18 y 19 de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*, el **Partido Acción Nacional** debió presentar su Informe Detallado y Definitivo de los gastos aplicados en las respectivas precampañas ante la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, en los cuales como obligación irrestricta, debió especificar los montos de los ingresos y egresos de precampaña.

En este orden de ideas, resulta oportuno para este Órgano Fiscalizador atender tanto los términos en los que se debió haber presentado el informe por parte del Partido Político que se dictamina; así como los plazos con los que contó la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, para la revisión de dichos informes, según lo dispuesto en el artículo 11 fracciones III y IV del ya mencionado *Reglamento de Precampañas Electorales del Instituto Electoral del Estado*, así como los artículos 14, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24 y 25 del multicitado Lineamiento.

En esa tesitura se estima oportuno enunciar enseguida, literalmente el contenido de las disposiciones invocadas en el párrafo que precede:

<<**ARTÍCULO 11.-** La Dirección tendrá las atribuciones siguientes:

I.- ...

II.- ...

III.- Asistir a la Comisión Permanente de Prerrogativas, Partidos Políticos, Medios de Comunicación y Topes de Gastos de Campaña en la elaboración del dictamen relativo a los topes de gastos de precampañas electorales.

IV.- Asistir a la Comisión Permanente Revisora de la Aplicación de los Regímenes de Financiamiento de los Partidos Políticos en la Revisión y Fiscalización de los informes de gastos de precampaña.

**ARTÍCULO 14.-** Los informes detallados y definitivos de gastos, deberán ser presentados por el Órgano Interno, en forma impresa y en medios magnéticos, en los formatos y anexos que forman parte integrante de los presentes Lineamientos debiendo cubrir todos y cada uno de los requisitos señalados en los mismos y en sus respectivos instructivos de llenado, conforme a lo siguiente:

a) La información contable deberá ser presentada impresa y en medio magnético mediante los sistemas ContPAQ o COI; y

b) La información referente a formatos y anexos deberá ser presentada impresa y en medio magnético mediante el sistema que apruebe la Comisión, mismo que será proporcionado por la Dirección a cada Órgano Interno.

Los formatos y anexos mencionados en este artículo podrán ser firmados por el aspirante a candidato o su representante acreditado para tal efecto, en los casos que así lo requieran, dichos representantes deberán ser acreditados mediante escrito que deberá ir anexo a los informes que presenten los partidos políticos y/o coaliciones.

ARTÍCULO 18.- Los informes detallados de gastos de cada aspirante a candidato deberán ser presentados a más tardar dentro de los treinta días siguientes a que concluya la selección de candidato, fórmula o planilla.

ARTÍCULO 19.- Los informes definitivos de gastos de cada aspirante a candidato deberán ser presentados a más tardar dentro de los treinta días siguientes a la fecha en que concluya el proceso interno de que se trate.

ARTÍCULO 20.- La Dirección efectuará la recepción de los informes detallados y definitivos de gastos, mediante los acuses de recibo que se muestran en los ANEXOS PRECAM-C Y PRECAM-D de estos Lineamientos, según corresponda.

ARTÍCULO 21.- En la presentación de los informes detallados y definitivos de gastos, la Dirección efectuará una Revisión de escritorio a la documentación que los integre, de acuerdo a los artículos 15 y 16 de los presentes Lineamientos.

ARTÍCULO 22.- Al día siguiente de recepcionados los informes detallados y definitivos de gastos, la Dirección contará hasta con quince días para revisar dichos informes.

ARTÍCULO 23.- Al vencimiento de la revisión de los informes detallados, la Dirección dispondrá de un plazo de cinco días para elaborar y remitir un informe a la Comisión, a efecto de hacer de su conocimiento los casos en que se hayan excedido los topes de gastos de precampaña.

El informe contendrá los reportes que resulten de comparar el total de egresos reportados en los informes detallados de gastos y los topes de los gastos de precampaña aprobados por el Consejo.

ARTÍCULO 24.- Al vencimiento de la revisión de los informes definitivos, la Dirección dispondrá de un plazo de cinco días para elaborar un informe consolidado.

El informe consolidado contendrá los pliegos que comprendan las observaciones y errores u omisiones técnicas advertidas en la revisión de los informes detallados y definitivos de gastos.

ARTÍCULO 25.- Los informes consolidados, deberán ser presentados por la Dirección a la Comisión, dentro del plazo señalado en el artículo anterior y deberán contener:

- a) Los procedimientos y formas de revisión aplicados;
- b) El resultado y las conclusiones de la revisión de los informes detallados y definitivos de gastos presentados por los partidos políticos y/o coaliciones, así como de la documentación comprobatoria correspondiente; y
- c) En su caso, los pliegos que contendrán las observaciones y errores u omisiones técnicas advertidas en la revisión de los informes detallados y definitivos de gastos con motivo de su revisión, distintas a las determinadas en el artículo 23 de estos Lineamientos.

Además, cabe mencionar que como ha quedado señalado en el antecedente VII párrafo noveno del presente instrumento, los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Precampañas*, señalan en su artículo 13, que los partidos políticos deberán realizar lo que a continuación se indica:

ARTÍCULO 13.- Los partidos políticos y/o coaliciones deberán presentar ante el Consejo General a través de la Dirección, dos tipos de informes de precampaña de cada aspirante a candidato para algún cargo de elección popular, de acuerdo a lo siguiente:

I.- Informe detallado de gastos: Comprenderá cada una de las precampañas electorales y abarcarán el periodo comprendido entre la fecha de inicio y conclusión de las mismas, debiendo reportar y pormenorizar los gastos aplicados.

II.- Informe definitivo de gastos: Comprenderá cada una de las precampañas electorales y abarcará el periodo comprendido entre la fecha de inicio y

conclusión de las mismas, debiendo reportar el origen, monto y aplicación de sus recursos.

En cumplimiento a lo anterior, se determinará si el **Partido Acción Nacional** presentó en tiempo y forma los Informes Detallados y Definitivos a los que se refieren los preceptos legales transcritos en los párrafos que anteceden.

En ese sentido resulta lo siguiente:

| PERÍODO                 | DISTRITO          | NOMBRE DE LA PERSONA QUE OSTENTA EL CARGO DE DIPUTADO PROPIETARIO | FECHA DE RECEPCIÓN EN LA DIRECCIÓN DE PRERROGATIVAS, PARTIDOS POLÍTICOS Y MEDIOS DE COMUNICACIÓN |              | PLAZO PARA LA PRESENTACIÓN DE SUS INFORMES | FUNDAMENTO                 | OBSERVACIONES  |
|-------------------------|-------------------|---|--|--------------|--|----------------------------|----------------|
|                         |                   |   | DETALLADO  | DEFINITIVO   |  |                            |                |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVI TEPEACA       | JOSÉ ROBERTO HUCHSTRASSER GARCÍA                                  | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | EN TIEMPO      |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVI TEPEACA       | ARTURO NORATO JIMÉNEZ   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | EN TIEMPO      |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVII TECAMACHALCO | RAUL ERASMO ÁLVAREZ MARÍN   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | POR DETERMINAR |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVII TECAMACHALCO | JOSE ALFREDO PEREZ CASTRO   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | POR DETERMINAR |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVII TECAMACHALCO | RAFAEL FLORIBERTO ROSAS CASTILLO                                  | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | POR DETERMINAR |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVII TECAMACHALCO | ENRIQUE GÓMEZ BRETÓN  | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | POR DETERMINAR |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XVIII ACATZINGO   | ISRAEL PEREZ NERI   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | POR DETERMINAR |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XXII ZACAPOAXTLA  | JOSEFINA TORAL CORONA   | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 14-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | EN TIEMPO      |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XXIV ZACATLAN     | MARIA DEL CARMEN OLVERA TREJO                                     | 13-AGOSTO-07   | 13-AGOSTO-07 | 13-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | EN TIEMPO      |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XXIV ZACATLAN     | JAVIER CUEVAS SOSA  | 13-AGOSTO-07   | 13-AGOSTO-07 | 13-AGOSTO-07                               | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | EN TIEMPO      |
| PRECAMPAÑAS ELECTORALES | XXVI XICOTEPEC    | ALEJANDRA GUADALUPE ESQUITIN LASTIRI                              | 14-AGOSTO-07   | 14-AGOSTO-07 | 30-JULIO-07                                | Arts. 18 y 19 L.P.F.I.P.E. | POR DETERMINAR |

Ahora bien, en relación con el cuadro descrito, se desprende que los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña fueron presentados en tiempo por el **Partido Acción Nacional** del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, de acuerdo a la revisión efectuada a los mismos.

*De igual forma, la Dirección procedió a determinar e identificar a los precandidatos a cargos de elección popular que el Partido Acción Nacional habría informado y de los cuales, con fundamento en el artículo 13 fracciones I y II de los Lineamientos aplicables, debía presentar los correspondientes informes de gastos de precampaña, observándose que el partido político omitió informar sobre el registro de los precandidatos objeto del informe, señalados en el **anexo 1** que establece el listado de Precandidatos a cargos de elección popular cuyos Informes Detallados y Definitivos de Gatos de Precampaña fueron presentados por el Partido Acción Nacional del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, por lo que se consideró necesario requerir al partido político para informar sobre la fecha de aprobación de dichos registros, para así estar en posibilidad de determinar el período de precampaña por el que se presentan los informes de gastos de precampaña.*

*Cabe hacer mención que en relación a las precampañas de los Distritos XVII Tecamachalco, XVIII Acatzingo y XXVI Xicotepec, mediante escrito sin número recibido en fecha dos de agosto de dos mil siete, el partido político informó:*

“ ...

**3.-** Informo mediante listado anexo número 3, los resultados de las Convenciones Distritales y los Candidatos Electos en las mismas tanto de Diputados de Mayoría

Relativa, como propuestas de precandidatos a Diputados de Representación Proporcional que deberán participar en la Convención Estatal del día 5 de agosto del presente año para elegir la lista definitiva que se registrará por ese principio de elección. Es importante recalcar que el proceso de selección interna de candidatos a Diputados por el Principio de Representación culmina con la elección de candidatos el día de la Celebración de la Convención Estatal.

Así también informo en dicha lista las convenciones declaradas desiertas o canceladas y por ende de las precampañas para la elección de candidatos a diputados locales de Mayoría Relativa, por falta de registro de precandidatos, o bien por falta de quórum por no haberse acreditado el número suficientes de delegados numerarios a la convención distrital, en estos casos los candidatos serán designados por el Comité Ejecutivo Nacional.

...

ANEXO 3

| LISTA DE CONVENCIONES DISTRITALES PARA ELECCION CANDIDATOS A DIPUTADOS DE MAYORIA RELATIVA Y PROPUESTAS DE REPRESENTACIÓN PROPORCIONAL DISTRITAL DEL PARTIDO ACCION NACIONAL, Y CONVENCIONES DISTRITALES NO REALIZADAS |              |                  |  |  |   |
|--|--------------|------------------|--|--|---|
| DTTO   | CABECERA     | FECHA CONVENCION | CANDIDATO ELECTO MAYORIA RELATIVA                          | FECHA DECLARACION CANCELACION O DESIERTA LA CONVENCION | PROPUESTA CANDIDATO REPRESENTACION PROPORCIONAL |
| ...  |              |                  |  |  |   |
| 26   | XICOTEPEC    | 14 DE JULIO      | NO QUORUM POR FALTA ACREDITAMIENTO DE DELEGADOS NUMERARIOS | 9 DE JULIO   | NO QUORUM                                       |
| 17   | TECAMACHALCO | 15 DE JULIO      | NO QUORUM POR FALTA ACREDITAMIENTO DE DELEGADOS NUMERARIOS | 10 DE JULIO  | NO QUORUM                                       |
| 18   | ACATZINGO    | 15 DE JULIO      | NO QUORUM POR FALTA ACREDITAMIENTO DE DELEGADOS NUMERARIOS | 10 DE JULIO  | NO QUORUM                                       |
| ...  |              |                  |  |  |   |

...”

Por lo anterior, se observa que el partido político informa fechas de declaración de cancelación o desiertas (nueve y diez de julio de dos mil siete) diferentes a las que el partido había informado en sus respectivos avisos e informes detallados y definitivos, como de conclusión de las precampañas de los Distritos en comento (Xicotepec, treinta de junio de dos mil siete, Tecamachalco y Acatzingo, quince de julio de dos mil siete), siendo necesario requerir al partido político que informe la fecha de la designación del candidato a los respectivos Distritos para estar en posibilidad de determinar la oportunidad en la presentación de los informes de gastos de precampaña.

6.- Que, con fundamento en lo establecido por los artículos 23, 24, 25, 28 y 31 de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Precampañas Electorales*, la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación presentó el informe del **Partido Acción Nacional** ante la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos **en tiempo y forma**, tal como ha quedado referido en el antecedente **XXVI** del presente instrumento.

En consecuencia a lo anterior, una vez que la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos analizó, revisó y valoró el informe que presentó la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación del Instituto Electoral del Estado, derivado de la revisión de los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña presentado por el **Partido Acción Nacional**, recibidos del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete correspondientes al periodo de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Ordinario dos mil siete, consideró que dicho informe es suficiente y que cuenta con los elementos para poder determinar si existieron observaciones y errores u omisiones técnicas en el origen y aplicación de los recursos del **Partido Acción Nacional** durante el referido periodo.

7.- Que, con base en los considerandos anteriormente vertidos, en la revisión a los Informes Detallados y Definitivos presentados por el **Partido Acción**

**Nacional**, y el exhibido por la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación y del soporte documental, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos, previo análisis y revisión del mismo determinó que a dicho informe se le habían detectado observaciones y errores u omisiones técnicas, situación que se hizo del conocimiento del instituto político en comento, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 27 de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*, tal como se advierte en el antecedente **XXVII** y **XXVIII** del presente instrumento.

**8.-** Que, en términos de lo expresado en los artículos 28 y 31 de los mencionados Lineamientos, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos cuenta con los instrumentos jurídicos para determinar, si en los informes presentados por el **Partido Acción Nacional**, recibidos del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete correspondientes al periodo de precampañas, preexisten observaciones y errores u omisiones técnicas.

En ese sentido, cabe precisar ahora la cumplimentación por parte de este Órgano Fiscalizador del contenido de los dispositivos legales en cita, cuya literalidad es la siguiente:

*“Artículo 28.- Al vencimiento del plazo para la revisión de los informes elaborados por la Dirección, o bien para la entrega por parte de los Órganos Internos de la documentación, aclaraciones y rectificaciones que le hayan sido requeridas o que estimaron pertinentes, la Comisión dispondrá de un plazo de nueve días para elaborar un dictamen por cada partido político y/o coalición, a efecto de hacer del conocimiento del Consejo los casos en que se hayan excedido los topes de gastos de precampaña”.*

*“Artículo 31.- Al vencimiento del plazo para la revisión de los informes consolidados de la Dirección o bien para la entrega por parte de los Órganos Internos de la documentación, aclaraciones y ratificaciones que le hayan sido requeridas o que estimaron pertinentes, la Comisión dispondrá de un plazo de nueve días para elaborar un dictamen consolidado por cada partido político y/o coalición”.*

Conforme a lo anterior, el presente dictamen contiene el resultado de la verificación y análisis de los procedimientos y formas de revisión aplicados al informe presentado por el **Partido Acción Nacional**.

Cabe advertir, que para efecto del presente dictamen, el rubro a auditar y fiscalizar solamente es el relativo a los Gastos de Precampaña del multicitado Instituto Político, recibidos del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, correspondiente al periodo de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete.

En ese sentido, previo al análisis y valoración de los informes presentados por el **Partido Acción Nacional**, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos, determinó en sesión ordinaria de fecha tres de septiembre del año en curso, que existían observaciones y errores u omisiones técnicas en dicho informe, mismas que fueron notificadas al Instituto Político en cita mediante Oficio No. IEE/DPPM-1285/07 de fecha cinco de septiembre de dos mil siete, tal como se advierte en los antecedentes **XXVII** y **XXVIII** del presente instrumento.

Los rubros que se observaron por parte de este Órgano Fiscalizador respecto a las observaciones y errores u omisiones técnicas advertidas en la revisión de los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña, presentados por el **Partido Acción Nacional** del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, son los que a continuación se transcriben:



“  
...

1.- Se omitió anexar el Auxiliar mensual de la cuenta de egresos, al informe detallado del precandidato al Distrito XVI Tepeaca, José Roberto Hochstrasser García.

2.- Se omitió anexar: Estado de posición financiera, Estado de resultados, y Balanza de comprobación mensual a los informes definitivos de los precandidatos que a continuación se señalan:

| DISTRITO          | PRECANDIDATO                         |
|-------------------|--------------------------------------|
| XVI TEPEACA       | JOSÉ ROBERTO HOCHSTRASSER GARCÍA     |
|                   | ARTURO NORATO JIMÉNEZ                |
| XVII TECAMACHALCO | RAÚL ERASMO ÁLVAREZ MARÍN            |
|                   | JOSÉ ALFREDO PÉREZ CASTRO            |
|                   | RAFAEL FLORIBERTO ROSAS CASTILLO     |
|                   | ENRIQUE GÓMEZ BRETÓN                 |
| XVIII ACATZINGO   | ISRAEL PÉREZ NERI                    |
| XXII ZACAPOAXTLA  | JOSEFINA TORAL CORONA                |
| XXIV ZACATLAN     | MARÍA DEL CARMEN OLVERA TREJO        |
|                   | JAVIER CUEVAS SOSA                   |
| XXVI XICOTEPEC    | ALEJANDRA GUADALUPE ESQUITIN LASTIRI |

Asimismo, se omitió la presentación del Auxiliar mensual de la cuenta de ingresos al informe de gastos de precampaña del precandidato al Distrito XVI Tepeaca, José Roberto Hochstrasser García.

3.- Se observa que el Informe definitivo de gastos de precampaña (formato PRECAM-IV) y el Control de recibos de aportaciones de simpatizantes en especie (formato PRECAM X), del precandidato al Distrito XVI Tepeaca, José Roberto Hochstrasser García, no fueron requisitados mediante el Sistema de apoyo para la fiscalización de los partidos políticos en precampañas (SAFPPP).

4.- Se determina que el Recibo de aportaciones de simpatizantes en especie (formato PRECAM IX) anexo al informe de gastos de precampaña del precandidato al Distrito XVI Tepeaca, José Roberto Huchstrasser García, no fue requisitado en los apartados de cantidad con número y letra.

5.- Se omitió anexar a los informes detallado y definitivo del precandidato al Distrito XVII Tecamachalco, Enrique Gómez Bretón, el escrito mediante el cual el precandidato acredita a la persona que firmó los formatos que así lo requerían y que integran dichos informes.

6.- Se omitió la firma de la precandidata al Distrito XXIV Zacatlan, María del Carmen Olvera Trejo, en su Informe detallado de gastos de precampaña (formato PRECAM-III)

7.- Se observa que en fecha 23 de mayo de 2007 el partido político informa sobre el registro como aspirante a precandidatos de: Javier Cuevas Sosa, Distrito XXIV y Rafael Floriberto Rosas Castillo, Distrito XVII, así mismo, en fechas 28 de mayo y 01 de junio de 2007, informa que aprueba como aspirantes a diputados por el principio de mayoría relativa a Enrique Gómez Bretón y Raúl Erasmo Álvarez Marín del Distrito XVII. Sin embargo no informa sobre el registro como precandidato de los referidos ciudadanos y de los que a continuación se señalan:

| DISTRITO          | PRECANDIDATO                         |
|-------------------|--------------------------------------|
| XVI TEPEACA       | JOSÉ ROBERTO HOCHSTRASSER GARCÍA     |
| XVI TEPEACA       | ARTURO NORATO JIMÉNEZ                |
| XVII TECAMACHALCO | JOSÉ ALFREDO PÉREZ CASTRO            |
| XVIII ACATZINGO   | ISRAEL PÉREZ NERI                    |
| XXII ZACAPOAXTLA  | JOSEFINA TORAL CORONA                |
| XXIV ZACATLAN     | MARÍA DEL CARMEN OLVERA TREJO        |
| XXVI XICOTEPEC    | ALEJANDRA GUADALUPE ESQUITIN LASTIRI |

Por lo anterior, se solicita al partido informe la fecha de registro de precandidato de todos los ciudadanos referidos, para estar en posibilidad de determinar el período de precampañas a fiscalizar.

8.- En fecha 02 de agosto de 2007, el partido político informó sobre la cancelación o suspensión de convenciones y por ende de las precampañas para la elección de Diputados de Xicotepec, Tecamachalco y Acatzingo en fechas (09 y 10 de julio de 2007), diferentes a las que el partido había informado en sus respectivos avisos e informes detallados y definitivos, como de conclusión de las precampañas de los Distritos en comento (Xicotepec, 30-jun-07, Tecamachalco y Acatzingo, 15-jul-07), por lo que se requiere al partido político informe la fecha de designación del candidato y conclusión del proceso interno de los respectivos Distritos, para estar en posibilidad de determinar la oportunidad en la presentación de los informes de gastos de precampaña.

9.- Se determina al Partido Acción Nacional un importe de \$ 4,427.50 (Cuatro mil cuatrocientos veintisiete pesos 50/100 M.N.) correspondiente a documentación

comprobatoria de egresos, la cual presenta errores u omisiones técnicas y se relaciona en el **Anexo 2**.

...”

Bajo ese contexto, una vez que fue debidamente notificado el **Partido Acción Nacional** de las observaciones y errores u omisiones técnicas detectadas por la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos en su informe justificatorio presentado bajo el rubro de Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña recibidos del trece al diecinueve de agosto del año en curso; el representante de dicho Instituto Político ejerció su derecho de audiencia y presentó en **tiempo** las aclaraciones o rectificaciones que consideró convenientes, tal como se advierte en el antecedente **XXIX** del presente dictamen; aclaraciones o rectificaciones que versaron sobre lo que a continuación se transcribe

“ ...

*Sirva la presente para enviarle un cordial saludo y al mismo tiempo para darle respuesta a su oficio No. IEE/DPPM-1285/07 de fecha 05 de Septiembre del año en curso, donde hace mención a las observaciones, errores u omisiones técnicas referente a los informes detallados y definitivos que presentamos del 13 AL 19 de Agosto del presente. Al respecto me permito hacer de su conocimiento lo siguiente.*

*En relación a la observación número uno, se anexa a la presente el Auxiliar Mensual de la Cuenta de Egresos.*

*Respecto a la observación número dos se anexa a la presente el Estado de Posición Financiera, Estado de Resultados y Balanza de Comprobación mensual y el Auxiliar Mensual de la cuenta de ingresos.*

*Referente a la observación número tres, anexamos los formatos PRECAM-IV Y PRECAM X, corregidos del precandidato José RobertoHochstrasser García por el Distrito No. XVI DE Tepeaca.*

*En relación a la observación número cuatro, le comento que la imposibilidad técnica de reunir el original y debido a que la copia azul la tienen ustedes, le solicito que se refirman los datos que a continuación manifiesto de recibo o bien nos indiquen fecha y hora para llevar la maquina de escribir y requisitarlos en la Dirección de Prerrogativas con la salvedad de que quedarán asentados que los datos en original pero en la copia azul que ustedes tienen, el importe viene reflejado en las partes superior derecha que dice **BUENO POR**, es la misma cifra que se debe de tomar en cuenta para el renglón que menciona cantidad con número y letra. En los casos de los datos referentes al nombre, domicilio, ciudad del representante legal (en caso de personas morales no se coloca ningún dato ya que los aportantes fuerón personas físicas).*

*Respecto a la observación número cinco, se anexa la Acreditación de Representante Financiero del Precandidato al Distrito XVII Tecamachalco Enrique Gómez Bretón.*

*Referente a la observación número seis el C. P. Oscar Muñoz Berruecos esta Acreditado como Representante Financiero de la precandidata al Distrito XXIV Zacatlán María del Carmen Olvera Trejo para poder firmar los informes, se solicita nos fije fecha y hora para poder firmar el informe mencionado.*

*En relación a la observación número siete, le informo que con fechas 29 y 30 de Junio de 2007 fueron registrados los precandidatos mencionados, se anexa copia fotostática de los oficios recibidos por el Instituto, para así el Instituto pueda determinar el periodo de precampañas de estos precandidatos.*

*En relación a la observación número ocho, con fecha 10 de Agosto del año en curso presentamos un escrito dando aviso del termino de selección interna de precandidatos mencionando (sic) como fecha de termino el día 09 de Agosto, se anexa copia fotostatica del escrito dirigido a la Dirección de Prerrogativas, para que así pueda el Instituto determinar el periodo de precampañas de estos precandidatos.*

*Respecto a la observación número nueve, anexo 2 punto 1 efectivamente la propaganda del precandidato Jose Roberto Hochstrasser Garcia del Distrito XVI Tepeaca no menciona el Proceso Interno por que la publicidad solo va dirigida a Miembros Activos del Partido Acción Nacional y se informo el gasto de precampaña con el afan de poder comprobar los gastos de este precandidato*

...”

Conforme a lo anterior, una vez que este Órgano Fiscalizador contó con las aclaraciones presentadas por el representante del **Partido Acción Nacional** su

valoración se fue haciendo paulatinamente.

Es decir, en sesión ordinaria de fecha diecisiete de septiembre de dos mil siete, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos con coadyuvancia de la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación, se avocó al estudio, análisis y valoración de las aclaraciones y/o rectificaciones presentadas por el representante del **Partido Acción Nacional** determinando que las observaciones establecidas subsisten en los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña presentados por dicho Instituto Político, bajo el rubro de Gastos de Precampaña recibidos del trece al diecinueve de agosto del presente año correspondientes al periodo de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete, y que fueron debidamente notificadas por este Órgano Auxiliar; lo anterior tal y como se establece en los antecedentes **XXVI, XXVII, XXVIII, XXIX, XXX y XXXI** del presente instrumento, del cual subsisten las observaciones y errores u omisiones técnicas que se advierten en el **anexo único** el cual corre agregado al presente dictamen para que forme parte integrante del mismo y se de aquí por reproducido, como si a la letra se insertase, para los efectos legales correspondientes.

Así mismo, en relación con los topes a los gastos de precampaña, y tomando en consideración, los aprobados en su momento por el Consejo General del Instituto Electoral del Estado, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos determina lo siguiente: que, de la revisión efectuada a los gastos reportados en los informes presentados del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete por el **Partido Acción Nacional** en las actividades de Precampaña, se desprende que, según el sustento documental que obra en los archivos del departamento de fiscalización de la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación de este Organismo Electoral, éstos **no excedieron los topes a los gastos de precampaña** aprobados por el Órgano Superior de Dirección.

Cabe hacer mención, tal y como se advierte en el antecedente **XXXI** del presente instrumento, y una vez realizado el análisis a la documentación y/o aclaraciones o rectificaciones presentadas por el **Partido Acción Nacional**, en relación a las observaciones correspondientes a los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña recibidos del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete por parte de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos, se observa que la evidencia señalada en el anexo 2 número de observación 1 en relación con el anexo 1 observación 9 del mencionado análisis y considerando los argumentos de aclaración manifestados por el Instituto Político en referencia por lo que corresponde a la propaganda de precampaña del Distrito Electoral Uninominal de Tepeaca, se considera pertinente establecer la misma como justificada, toda vez que de la evidencia conducente, se desprende que ésta se encuentra dirigida a miembros activos del Partido Político en referencia y que se trata de una precandidatura, por ende se estima que tal hipótesis no violenta el artículo 100 de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Informes de Precampañas Electorales*.

**9.-** Que, conforme a lo estipulado por los artículos 53 del *Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla*, 69 del *Reglamento de Precampañas Electorales del Instituto Electoral del Estado* y los diversos 28, 31 y 32 de los *Lineamientos para la Presentación y Fiscalización de Precampañas Electorales*, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes de Financiamiento de los Partidos Políticos, en caso de determinar observaciones y errores u omisiones técnicas a los informes justificatorios de los Partidos Políticos, remitirá su dictamen al Consejo General quien, previa garantía de audiencia al Partido Político de que se trate, resolverá lo conducente y, en su caso, lo remitirá al Tribunal Electoral del Estado de Puebla para determinar las sanciones que

procedan.

**10.-** Que el artículo 10 fracción VI del Reglamento de Comisiones del Instituto Electoral del Estado prevé que los Presidentes de las Comisiones presentarán al Consejo General informes y dictámenes en relación con el asunto encomendado, por lo tanto, atento al dispositivo en mención la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento a los Partidos Políticos deberá facultar a su Consejero Presidente para dichos efectos.

Por lo anteriormente fundado y motivado, la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos emite el siguiente:

## D I C T A M E N

**PRIMERO.-** La Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos es competente para conocer el presente asunto, en términos de los considerandos 1, 2 y 3 de este dictamen.

**SEGUNDO.-** La Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos del Instituto Electoral del Estado aprueba en sus términos el informe que presenta la Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos y Medios de Comunicación del Instituto Electoral del Estado, derivado de la revisión de los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampañas del **Partido Acción Nacional**, presentados del trece al diecinueve de agosto de dos mil siete, relativos al período de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete, según lo dispuesto por el punto considerativo número 6 del presente instrumento.

**TERCERO.-** La Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos determina que respecto a los Informes Detallados y Definitivos de Precampaña presentados por el **Partido Acción Nacional**, bajo el rubro de Gastos de Precampaña recibidos del trece al diecinueve de agosto del presente año correspondientes al periodo de Precampañas Electorales del Proceso Electoral Estatal Ordinario dos mil siete, sí existen observaciones y errores u omisiones técnicas, lo anterior en términos del considerando número 8 del presente dictamen.

**CUARTO.-** La Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos del Instituto Electoral del Estado, hace del conocimiento del Consejo General de este Organismo Electoral que el **Partido Acción Nacional** en los Informes Detallados y Definitivos de Gastos de Precampaña presentados del trece al diecinueve de agosto no excedieron los topes de gastos de precampaña, conforme a lo establecido en el considerando número 8 del presente instrumento.

**QUINTO.-** La Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos faculta a su Presidenta para que por su conducto se remita este dictamen al Consejo General del Instituto Electoral del Estado, a través del Consejero Presidente del referido Órgano Superior de Dirección, en términos de los considerandos 9 y 10 del propio instrumento.

El presente dictamen fue aprobado por unanimidad de votos por los integrantes de la Comisión Revisora de la Aplicación de los Regímenes del Financiamiento de los Partidos Políticos, en sesión ordinaria iniciada el diecisiete de septiembre de dos mil siete y concluida el día diecinueve del mismo mes y año.

**PRESIDENTA**

**SECRETARIO**

**MTRA. ROSALBA VELÁZQUEZ  
PEÑARRIETA**

**LIC. PAUL MONTERROSAS ROMÁN**

**INTEGRANTES**

**LIC. MIGUEL DAVID JIMÉNEZ  
LÓPEZ**

**DRA. ALICIA OLGA LAZCANO PONCE**

**MTRO. JOSÉ VÍCTOR RODRÍGUEZ  
SERRANO**

**LIC. JUAN CARLOS DE LA HERA BADA**

**DR. FIDENCIO AGUILAR VÍQUEZ**