OPLE Veracruz
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Unidad de Fiscalización

Informe de actividades que rinde la Unidad de Fiscalización, correspondiente al segundo semestre de 2022, del 1 de julio al 31 de diciembre de 2022.

Xalapa, Veracruz; 17 de enero de 2023

Contenido

Introducción 3

1. Revisión del informe anual 2021 y del primer informe de avance del ejercicio 2022, de las Asociaciones en relación con el origen y monto de los ingresos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como de su empleo y aplicación..... 4

1.1 Revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al primer oficio de errores y omisiones correspondiente al informe anual del ejercicio 2021. 4

1.2 Notificación de los segundos oficios de errores y omisiones correspondiente al informe anual 2021. 5

1.3 Confrontas derivadas de los segundos oficios de errores y omisiones del informe anual 2021. 5

1.4 Escritos de respuesta a los segundos oficios de errores y omisiones del informe anual 2021. 6

1.5 Revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al segundo oficio de errores u omisiones correspondiente al informe anual de 2021. 7

1.6 Presentación de los informes de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022.....7

1.7 Requerimientos a las Asociaciones Políticas Estatales, derivados de la presentación del informe de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022. 8

1.8 Escritos de respuesta a los requerimientos a las Asociaciones Políticas Estatales, derivados de la presentación del informe de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022.....10

1.9 Notificación de los primeros oficios de errores y omisiones derivados del primer semestre de 2022. 10

1.10 Confrontas del primer oficio de errores y omisiones del primer semestre de 2022. 11

1.11 Respuesta al primer oficio de errores y omisiones del primer semestre de 2022. 12

1.12 Revisión, análisis y captura en su caso, de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al primer oficio de errores y omisiones correspondiente al primer informe semestral de 2022. 13

1.13 Notificación de los segundos oficios de errores y omisiones del primer semestre de 2022. 14

1.14 Confrontas del segundo oficio de errores y omisiones derivado del primer semestre de 2022. 14

1.15 Respuesta al segundo oficio de errores y omisiones del primer semestre de 2022. 15

1.16 Revisión, análisis y captura en su caso, de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta a los segundos oficios de errores y omisiones correspondiente al informe de avance del primer semestre de 2022. 16

2. Conocer los informes mensuales que presente la Unidad de las actividades realizadas.....16

3. Presentación de los informes trimestrales de las actividades realizadas, en coadyuvancia con la Unidad. 17

4. Conocer el informe elaborado por la Unidad, respecto del seguimiento al ejercicio por objeto del gasto del Programa Anual de Trabajo 2022 de las Asociaciones. 17

5. Dar seguimiento a la Impartición de los talleres de capacitación realizados por la Unidad, respecto del Sistema de Contabilidad en Línea, dirigido al personal de las Asociaciones responsable del registro y manejo de los recursos financieros, así como un periodo de prueba piloto del mismo.....22

6. Dar seguimiento a la impartición de las asesorías que se brinden a los sujetos obligados, por parte de la Unidad. 34

7. Dar seguimiento a los informes presentados en virtud del procedimiento de Prevención de los Partidos Políticos Locales Todos por Veracruz, ¡Podemos!, Cardenista y Unidad Ciudadana 36

8. Dar seguimiento a los informes presentados en virtud del procedimiento de Liquidación del otrora Partido Político Local Cardenista e irregularidades reportadas. 41

9. Elaboración del Dictamen Consolidado que emite la Unidad en relación al origen y monto de los ingresos, que reciban las Asociaciones por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación, correspondientes al ejercicio 2021. 45

10. Elaboración de los Proyectos de Resoluciones derivados del dictamen consolidado 47

11. Análisis y aprobación de las guías de integración para la presentación del segundo informe de avance semestral y anual del ejercicio 2021, así como del Plan de Trabajo elaborado por la Unidad respecto de la revisión del informe Anual de las Asociaciones, para el ejercicio 2021..... 50

12. Irregularidades reportadas por los Partidos Políticos Locales en periodo de Prevención 50

13. Actividades en atención a las funciones que, en su caso, le sean delegadas por el INE, en materia de fiscalización. 50

14. Mensaje Final..... 51

Introducción

En términos de lo establecido en los artículos 30 y 32 del *Código Electoral para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave*[1], la Unidad de Fiscalización[2] del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz[3] tiene la encomienda de realizar la fiscalización de las Asociaciones Políticas Estatales[4], respecto de los informes sobre el origen y monto de los ingresos que perciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación.

Todas las actividades específicas relativas al **segundo semestre de 2022,** por el periodo comprendido entre los meses de julio a diciembre, se informan en el presente documento de acuerdo con el artículo 20 numeral 4 inciso m) del Reglamento Interior del OPLE Veracruz[5], en el que se establece que la Unidad debe informar semestralmente al Consejo General del OPLE Veracruz de las actividades que realice y en forma mensual a la Comisión Especial de Fiscalización[6].

En este informe se detalla lo referente a las tareas de fiscalización de las Asociaciones con registro ante el OPLE Veracruz, como son realizar la revisión y auditoría de los informes anuales 2021 y de avance del primer semestre del ejercicio fiscal 2022 presentados por cada Asociación, así como brindar la asesoría pertinente para que la información presentada sea lo más clara posible.

Se informa lo concerniente a la presentación y aprobación de las Guías de Integración, implementadas como medio para facilitar la presentación de los informes de avance del segundo semestre, así como del informe anual del ejercicio 2022. De igual forma, las actividades de seguimiento de la Unidad respecto del Procedimiento de Liquidación del otrora Partido Político Local Cardenista, y lo relativo a los procedimientos de prevención de los otrora Partidos Políticos Locales: Todos por Veracruz, ¡Podemos!, Cardenista y Unidad Ciudadana. Así también, se informa lo referente a las irregularidades detectadas y reportadas por los interventores, dentro de los procedimientos de los otrora Partidos Políticos Locales antes citados.

1 En lo subsecuente: Código Electoral.
2 En lo subsecuente: Unidad.
3 Más adelante: OPLE Veracruz.
4 En lo posterior: Asociaciones.
5 En adelante: Reglamento Interior.
6 En adelante: CEF o Comisión.

1. Revisión del informe anual 2021 y del primer informe de avance del ejercicio 2022, de las Asociaciones en relación con el origen y monto de los ingresos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como de su empleo y aplicación.

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 30, 31 y 32 del Código Electoral, la Unidad tiene la encomienda de realizar la fiscalización de las Asociaciones respecto de los informes sobre el origen y monto de los ingresos que perciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación, para el ejercicio 2021. El resultado de ello se plasma en el Dictamen Consolidado que emite la Unidad.

Asimismo, se hace mención de lo relativo a la revisión de los informes de avance, correspondientes al primer semestre del ejercicio 2022.

Derivado de lo anterior, la Unidad revisó, analizó y capturó la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al segundo oficio de errores y omisiones correspondiente al informe anual de 2021, etapa que concluyó en fecha 12 de septiembre del año pasado, derivado de lo anterior, se llevó a cabo la determinación de saldos finales e información financiera respecto a los ingresos y egresos reportados en los informes anuales presentados por las Asociaciones, esto en el periodo del 13 al 30 de septiembre de 2022.

Por otro lado, la elaboración del dictamen consolidado por parte de esta Unidad y, en su caso, del proyecto de resolución de los informes anuales del ejercicio 2021 dio inicio en fecha 3 de octubre de 2022.

El 17 de noviembre de 2022, se sometió a consideración de los integrantes de la Comisión Especial de Fiscalización la aprobación, modificación o rechazo del proyecto de dictamen consolidado y presentación de las resoluciones respectivas.

Y la Comisión remitió el dictamen consolidado y resoluciones, en su caso, mediante acuerdo al Consejo General del OPLE Veracruz, para su análisis y aprobación.

Durante el mes de diciembre del año pasado, se elaboraron las valoraciones a las respuestas emitidas por las Asociaciones a las observaciones de los segundos oficios de errores y omisiones correspondiente al primer semestre de 2022.

1.1 Revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al primer oficio de errores y omisiones correspondiente al informe

anual del ejercicio 2021.

Derivado de las respuestas al primer oficio de errores y omisiones, a partir del 29 de junio del año pasado, la Unidad inició el periodo de revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al mencionado oficio, cuyo plazo venció el día 12 de julio de 2022.

1.2 Notificación de los segundos oficios de errores y omisiones correspondiente al informe anual 2021.

En virtud de los errores y observaciones que no fueron subsanados por las Asociaciones con los escritos de respuesta al primer oficio de errores y omisiones del ejercicio anual 2021, la Unidad notificó en fecha 18 de agosto de 2022, a través de correo electrónico, los segundos oficios de errores y omisiones del Informe Anual 2021; a las Asociaciones que se enlistan a continuación:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	OPLEV/UF/249/2022	18/08/2022 14:12 horas
2	Unidad y Democracia	OPLEV/UF/250/2022	18/08/2022 14:12 horas
3	Vía Veracruzana	OPLEV/UF/251/2022	18/08/2022 14:12 horas
4	Fuerza Veracruzana	OPLEV/UF/252/2022	18/08/2022 14:12 horas
5	Generando Bienestar 3	OPLEV/UF/253/2022	18/08/2022 14:12 horas
6	Ganemos México la Confianza	OPLEV/UF/254/2022	18/08/2022 14:12 horas
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	OPLEV/UF/255/2022	18/08/2022 14:12 horas
8	Alianza Generacional	OPLEV/UF/256/2022	18/08/2022 14:12 horas
9	Democracia e Igualdad Veracruzana	OPLEV/UF/257/2022	18/08/2022 14:12 horas
10	Expresión Ciudadana	OPLEV/UF/258/2022	18/08/2022 14:13 horas
11	Participación Veracruzana	OPLEV/UF/259/2022	18/08/2022 14:13 horas
12	Compromiso con Veracruz	OPLEV/UF/260/2022	18/08/2022 14:13 horas

1.3 Confrontas derivadas de los segundos oficios de errores y omisiones del informe anual

2021.

En cumplimiento a la garantía de audiencia de las Asociaciones, la Unidad realizó las confrontas derivadas de los segundos oficios de errores y omisiones del informe anual 2021, en las fechas y horas que se enlistan a continuación:

No.	NOMBRE ASOCIACIÓN POLÍTICA	FECHA DE CONFRONTA	HORA DE CONFRONTA	ASISTENCIA, INASISTENCIA O REPROGRAMACIÓN
1	Democráticos Unidos por Veracruz	22 de agosto de 2022	10:00	Asistió
2	Unidad y Democracia	22 de agosto de 2022	11:00	Asistió
3	Vía Veracruzana	22 de agosto de 2022	12:00	Solicitó reprogramación.1
4	Fuerza Veracruzana	22 de agosto de 2022	13:00	No asistió.
5	Generando Bienestar 3	22 de agosto de 2022	14:00	No asistió.
6	Ganemos México la Confianza	22 de agosto de 2022	15:00	Asistió.
7	Unión Veracruzana por la Evolución De La Sociedad	23 de agosto de 2022	10:00	Solicitó reprogramación.[2]
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	23 de agosto de 2022	11:00	Asistió.
9	Alianza Generacional	23 de agosto de 2022	12:00	Asistió.
10	Expresión Ciudadana de Veracruz	23 de agosto de 2022	13:00	Asistió.
11	Participación Veracruzana	23 de agosto de 2022	14:00	Asistió
12	Compromiso con Veracruz	23 de agosto de 2022	15:00	No asistió.

1.4 Escritos de respuesta a los segundos oficios de errores y omisiones del informe anual 2021.

1 Se reprogramó para fecha 23 de agosto de 2022 a las 10:00 horas.

[2] Se reprogramó para fecha 23 de agosto de 2022 a las 10:00 horas.

Toda vez que el 25 de agosto del 2022 fue la fecha de vencimiento para la recepción de respuestas al segundo oficio de errores y omisiones derivado del Informe Anual del ejercicio 2021, notificados por la Unidad a las Asociaciones; de los 12 segundos oficios de errores y omisiones notificados por la Unidad, se recibieron los escritos de aclaración o rectificación por parte de las Asociaciones, como sigue:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	040/APEDUVER/2022	25/08/2022 21:29 horas
2	Unidad y Democracia	UDFISC/07/08/2022	25/08/2022 20:04 horas
3	Vía Veracruzana	anual2021/003/2022	25/08/2022 15:45 horas
4	Fuerza Veracruzana	NUM/FVAP/125/2022	25/08/2022 16:41 horas
5	Generando Bienestar 3	GB3/DDF/2508/22	25/08/2022 20:54 horas
6	Ganemos México la Confianza	Presidencia/042/2022	25/08/2022 13:08 horas
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	UVES-APE-P-15-22	25/08/2022 20:10 horas
8	Alianza Generacional	AGAPE/018/2022	25/08/2022 13:38 horas
9	Democracia e Igualdad Veracruzana	S/N	25/08/2022 09:17 horas
10	Expresión Ciudadana	ECV/INF-FIN/ANUAL/2EYO/2021/0001	25/08/2022 15:36 horas
11	Participación Veracruzana	PARVERAPE/CDE/072/2022	25/08/2022 21:44 horas
12	Compromiso con Veracruz	CCV/Fisc-017/2022	25/08/2022 20:54 horas

1.5 Revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al segundo oficio de errores u omisiones correspondiente al informe anual de 2021.

De acuerdo a lo establecido en el Plan de Trabajo, está actividad comenzó el 26 de agosto y concluyó el 12 de septiembre de 2022.

1.6 Presentación de los informes de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio

2022.

En cumplimiento al artículo 93 numeral 2 del Reglamento de Fiscalización, mismo que a la letra dice**:**

> *2. Las Asociaciones, deberán presentar informes semestrales de avance del año del ejercicio, relativos a los ingresos obtenidos y los gastos efectuados durante el periodo que corresponda. Los informes semestrales, deberán presentarse dentro de los treinta días naturales siguientes a la conclusión del semestre de que se trate, con la documentación comprobatoria correspondiente debidamente foliada y signada por la o el titular del Órgano Interno de la Asociación.*

Las Asociaciones presentaron a la Unidad el informe de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022, en fechas 15 de agosto de la misma anualidad, a través de los siguientes oficios:

NO.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA DE ENTREGA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	039/APEDUVER/2022	15/08/2022 18:04 horas
2	Unidad y Democracia	UDFISC/02/08/2022	15/08/2022 19:49 horas
3	Vía Veracruzana	1ersem/001/2022	15/08/2022 11:00 horas
4	Fuerza Veracruzana	PINFSEM/01/08/2022	15/08/2022 10:37 horas
5	Generando Bienestar 3	Sin número	15/08/2022 21:07 horas
6	Ganemos México la Confianza	Presidencia/039/2022	15/08/2022 18:31 horas
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	Sin número	15/08/2022 23:08 horas
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	Presidencia/APE/DIVER/045/2022	15/08/2022 20:30 horas
9	Alianza Generacional	AGAPE/018/2022	15/08/2022 18:10 horas
10	Expresión Ciudadana	ECV/INF-FIN/1-S/2022/0001	15/08/2022 09:50 horas
11	Compromiso con Veracruz	CCV/Fisc-015/2022	15/08/2022 14:28 horas
12	Participación Veracruzana	PARVERAPE/CDE/060/2022	15/08/2022 19:34 horas

1.7 Requerimientos a las Asociaciones Políticas Estatales, derivados de la presentación del

informe de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022.

De conformidad con el artículo 101 numerales 1 y 2 del Reglamento de Fiscalización, que a la letra dice:

> *1. La Unidad, para la revisión de los informes que presenten las Asociaciones, contará con los plazos siguientes:*
> *a) Sesenta días naturales para el informe anual; y*
> *b) …*
> *2. Los plazos para la revisión de los informes, empezarán a computarse al día siguiente de la fecha límite para su presentación.*

Derivado de la presentación del informe de avance del primer semestre del ejercicio 2022 de las Asociaciones, en fecha 24 de agosto de 2022, esta Unidad elaboró y notificó vía correo electrónico los requerimientos a las Asociaciones que se enlistan a continuación:

NO.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE NOTIFICACIÓN
1	Democráticos Unidos por Veracruz	OPLEV/UF/261/2022	24/08/2022 15:01 horas
2	Unidad y Democracia	OPLEV/UF/262/2022	24/08/2022 15:01 horas
3	Vía Veracruzana	OPLEV/UF/263/2022	24/08/2022 15:01 horas
4	Generando Bienestar 3	OPLEV/UF/265/2022	24/08/2022 15:02 horas
5	Ganemos México la Confianza	OPLEV/UF/266/2022	24/08/2022 14:27 horas
6	Democracia e Igualdad Veracruzana	OPLEV/UF/267/2022	24/08/2022 15:03 horas
7	Alianza Generacional	OPLEV/UF/268/2022	24/08/2022 15:03 horas
8	Expresión Ciudadana	OPLEV/UF/269/2022	24/08/2022 15:03 horas
9	Fuerza Veracruzana	OPLEV/UF/264/2022	24/08/2022 15:02 horas
10	Participación Veracruzana	OPLEV/UF/270/2022	24/08/2022 15:04 horas
11	Compromiso con Veracruz	OPLEV/UF/271/2022	24/08/2022 15:04 horas

Es importante mencionar que, la Asociación "Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad", no tuvo requerimiento derivado de la presentación del informe de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022.

1.8 Escritos de respuesta a los requerimientos a las Asociaciones Políticas Estatales, derivados de la presentación del informe de avance correspondiente al primer semestre del ejercicio 2022.

De los requerimientos que le fueron notificados a las Asociaciones, se recibieron los escritos de respuesta que se enlistan a continuación:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA DE ENTREGA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	043/APEDUVER/20223	31/08/2022 22:51 horas
2	Unidad y Democracia	UDFISC/08/08/2022	31/08/2022 20:58 horas
3	Vía Veracruzana	001/1ersem22/2022	31/08/2022 11:18 horas
4	Fuerza Veracruzana	/FVAPE/127/2022	31/08/2022 13:14 horas
5	Generando Bienestar 34	GB3/DDF-200/2022	31/08/2022 10:59 horas
6	Ganemos México la Confianza	Correo Electrónico5	31/08/2022 23:11 horas
7	Democracia e Igualdad Veracruzana	Presidencia/APE/DIVER/049/2022	31/08/2022 20:23 horas
8	Alianza Generacional6	No aplica	No aplica
9	Expresión Ciudadana	ECV/INF-FIN/1-S/2022/0005	30/08/2022 13:11 horas
10	Compromiso con Veracruz7	CCV/Fisc-020/2022	31/08/2022 12:43 horas
11	Participación Veracruzana	PARVERAPE/CDE/073/2022	31/08/2022 10:16 horas

1.9 Notificación de los primeros oficios de errores y omisiones derivados del primer semestre de 2022.

Ahora bien, derivado de la presentación del informe de avance del primer semestre del ejercicio 2022 de las Asociaciones, en fecha 20 de septiembre de 2022, se notificaron vía correo electrónico los primeros oficios de errores y omisiones a las Asociaciones, como se detalla a continuación:

3 Se recibió vía correo electrónico.
4 Se recibió por correo electrónico.
5 La Asociación Política GAMEC hizo del conocimiento de la Unidad de Fiscalización que, derivado del cúmulo de información le es materialmente imposible remitir la información en la fecha como término precisada y que se enviará la misma posteriormente.
6 No se recibió respuesta de la Asociación Política al requerimiento hecho por la Unidad.
7 Se recibió por correo electrónico.

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	OPLEV/UF/302/2022	20/09/2022 14:00 horas
2	Unidad y Democracia	OPLEV/UF/303/2022	20/09/2022 14:00 horas
3	Vía Veracruzana	OPLEV/UF/304/2022	20/09/2022 14:00 horas
4	Fuerza Veracruzana	OPLEV/UF/305/2022	20/09/2022 14:00 horas
5	Generando Bienestar 3	OPLEV/UF/306/2022	20/09/2022 14:01 horas
6	Ganemos México la Confianza	OPLEV/UF/307/2022	20/09/2022 14:12 horas
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	OPLEV/UF/308/2022	20/09/2022 14:01 horas
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	OPLEV/UF/309/2022	20/09/2022 14:01 horas
9	Alianza Generacional	OPLEV/UF/310/2022	20/09/2022 14:01 horas
10	Expresión Ciudadana de Veracruz	OPLEV/UF/311/2022	20/09/2022 14:02 horas
11	Participación Veracruzana	OPLEV/UF/312/2022	20/09/2022 14:02 horas
12	Compromiso con Veracruz	OPLEV/UF/313/2022	20/09/2022 14:02 horas

1.10 Confrontas del primer oficio de errores y omisiones del primer semestre de 2022.

Derivado de lo anterior y con fundamento en el artículo 108 numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, la Unidad otorgó a las Asociaciones la garantía de audiencia del primer oficio del primer informe semestral de 2022. Por lo que se llevaron a cabo las confrontas de documentos comprobatorios de ingresos y egresos, documentación contable y financiera contra los obtenidos por la Unidad sobre las mismas operaciones, a fin de aclarar las discrepancias entre unos y otros, mismas que se llevaron a cabo los días 28 y 29 de septiembre de 2022, como se muestra en el siguiente calendario:

NO.	ASOCIACIÓN POLÍTICA	FECHA DE CONFRONTA	HORA	ASISTENCIA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	28 de septiembre de 2022	10:00	Si[8]
2	Unidad y Democracia	28 de septiembre de 2022	11:00	No
3	Vía Veracruzana	28 de septiembre de 2022	12:00	No
4	Fuerza Veracruzana	28 de septiembre de 2022	13:00	No
5	Generando Bienestar 3	28 de septiembre de 2022	14:00	No
6	Ganemos México la Confianza	28 de septiembre de 2022	15:00	No
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	29 de septiembre de 2022	10:00	Si
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	29 de septiembre de 2022	11:00	Si
9	Alianza Generacional	29 de septiembre de 2022	12:00	Si
10	Expresión Ciudadana de Veracruz	29 de septiembre de 2022	13:00	Si
11	Participación Veracruzana	29 de septiembre de 2022	14:00	Si
12	Compromiso con Veracruz	29 de septiembre de 2022	15:00	No

Cabe destacar que las Asociaciones señaladas con inasistencia en el cuadro informativo que antecede, no solicitaron reprogramación de las confrontas programadas.

1.11 Respuesta al primer oficio de errores y omisiones del primer semestre de 2022.

Posteriormente, en fecha 4 de octubre de 2022, esta Unidad reportó haber recibido las respuestas emitidas por cada Asociación a los primeros oficios de errores y omisiones del primer informe de avance semestral 2022, como se muestra a continuación:

8 La Asociación solicitó reprogramación, misma que se llevó a cabo en fecha 29 de septiembre del año en curso a las 09:00 horas.

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	058/APEDUVER/2022	04/10/2022 21:08 horas
2	Unidad y Democracia	UDFISC/01/10/2022	04/10/2022 22:48 horas
3	Vía Veracruzana	002/1ersem/2022	04/10/2022 17:08 horas
4	Fuerza Veracruzana	PINFSEM/01/10/2022	04/10/2022 13:40 horas
5	Generando Bienestar 3	GB3-DDF-0410-2022	04/10/2022 13:55 horas
6	Ganemos México la Confianza	Presidencia/045/2022	04/10/2022 14:46 horas
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	UVES-APE-P-21-22	04/10/2022 23:17 horas
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	Presidencia/APE/DIVER/051/ 2022	04/10/2022 20:17 horas
9	Alianza Generacional	AGAPE/022/2022	04/10/2022 10:26 horas
10	Expresión Ciudadana de Veracruz	ECV/INF-FIN1-S/2022/001	04/10/2022 12:48 horas
11	Participación Veracruzana	PARVERAPE/CDE/080/2022	04/10/2022 12:39 horas
12	Compromiso con Veracruz	CCV/Fisc-022/2022	04/10/2022 15:26 horas

La CEF tuvo conocimiento de lo anterior a través del informe mensual de actividades de la Unidad de Fiscalización correspondiente al mes de octubre de 2022.

1.12 Revisión, análisis y captura en su caso, de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al primer oficio de errores y omisiones correspondiente al primer informe semestral de 2022.

La revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta al primer oficio de errores y omisiones correspondiente al primer informe semestral de 2022, se llevó a cabo, por parte de la Unidad del 5 al 18 de octubre de 2022.

Derivado de lo anterior, la Unidad elaboró los segundos oficios de errores y omisiones correspondientes al primer informe semestral de 2022, entre el 19 y 26 de octubre de 2022, conforme al Plan de Trabajo, mismos que se notificarán vía correo electrónico a 9 de las 12 Asociaciones en fecha 27 de octubre del año pasado, teniendo un plazo de 5 días hábiles para dar

respuesta.

1.13 Notificación de los segundos oficios de errores y omisiones del primer semestre de 2022.

La Unidad notificó a 9 Asociaciones los segundos oficios de errores y omisiones del primer informe de avance semestral 2022, como se muestra a continuación:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA
1.	Democráticos Unidos por Veracruz	OPLEV/UF/341/2022	27/10/2022 12:55 horas
2.	Unidad y Democracia	OPLEV/UF/342/2022	27/10/2022 12:56 horas
3.	Vía Veracruzana	OPLEV/UF/343/2022	27/10/2022 12:56 horas
4.	Fuerza Veracruzana	OPLEV/UF/344/2022	27/10/2022 12:56 horas
5.	Generando Bienestar 3	OPLEV/UF/345/2022	27/10/2022 12:57 horas
6.	Ganemos México la Confianza	OPLEV/UF/346/2022	27/10/2022 12:57 horas
7.	Democracia e Igualdad Veracruzana	OPLEV/UF/347/2022	27/10/2022 12:58 horas
8.	Expresión Ciudadana	OPLEV/UF/348/2022	27/10/2022 12:58 horas
9.	Participación Veracruzana	OPLEV/UF/349/2022	27/10/2022 12:59 horas

Es de mencionar que no fue necesario realizar la notificación de los segundos oficios de errores y omisiones a las Asociaciones: Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad, Alianza Generacional y Compromiso con Veracruz, ya que las Asociaciones antes mencionadas subsanaron en su totalidad las observaciones hechas por esta Unidad en su primer oficio de errores y omisiones.

1.14 Confrontas del segundo oficio de errores y omisiones derivado del primer semestre de 2022.

Con fundamento en el artículo 108 numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, la Unidad otorgó a las Asociaciones la garantía de audiencia del segundo oficio de errores y omisiones del primer informe semestral de 2022. Por lo que llevaron a cabo las confrontas de documentos comprobatorios de ingresos y egresos, documentación contable y financiera contra los

obtenidos por la Unidad sobre las mismas operaciones, a fin de aclarar las discrepancias entre unos y otros, mismas que se llevaron a cabo los días 31 de octubre y 01 de noviembre del año 2022, como se muestra en el siguiente calendario:

NO.	ASOCIACIÓN POLÍTICA	FECHA DE CONFRONTA	HORA	ASISTENCIA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	31 de octubre de 2022	10:00	No asistió. No solicito reprogramación.
2	Unidad y Democracia	31 de octubre de 2022	11:00	No asistió. No solicito reprogramación.
3	Vía Veracruzana	31 de octubre de 2022	12:00	Asistió.
4	Fuerza Veracruzana	31 de octubre de 2022	13:00	No asistió. No solicito reprogramación.
5	Generando Bienestar 3	31 de octubre de 2022	14:00	No asistió. No solicito reprogramación.
6	Ganemos México la Confianza	31 de octubre de 2022	15:00	Asistió.
7	Democracia e Igualdad Veracruzana	01 de noviembre de 2022	11:00	No asistió. No solicito reprogramación.
8	Expresión Ciudadana de Veracruz	01 de noviembre de 2022	13:00	No asistió. No solicito reprogramación.
9	Participación Veracruzana	01 de noviembre de 2022	14:00	Asistió.

Es de mencionar que, toda vez que no se notificaron los segundos oficios de errores y omisiones a las Asociaciones: Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad, Alianza Generacional y Compromiso con Veracruz, no fue necesario realizar la confronta con las mismas.

1.15 Respuesta al segundo oficio de errores y omisiones del primer semestre de 2022.

Las 9 Asociaciones notificadas dieron respuesta al segundo oficio de errores y omisiones del primer informe semestral de avance de 2022, como a continuación se detalla:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE OFICIO	FECHA Y HORA
1.	Democráticos Unidos por Veracruz	067/APEDUVER/2022	04/11/2022[9]

9 En esta fecha se presentó vía correo electrónico, posteriormente en fecha 08 de noviembre fue presentada la respuesta de manera física ante la Unidad.

			16:47 horas
2.	Unidad y Democracia	UDFISC/01/11/2022	04/11/2022 20:34 horas
3.	Vía Veracruzana	003/1erSem22/2022	04/11/2022 14:02 horas
4.	Fuerza Veracruzana	93/APFV/2022	04/11/2022 14:09 horas
5.	Generando Bienestar 3	GB3/DDF/0411/2022	04/11/2022[10] 19:28 horas
6.	Ganemos México la Confianza	Presidencia/047/2022	04/11/2022 14:50 horas
7.	Democracia e Igualdad Veracruzana	Presidencia/APE/DIVER/053/ 2022	04/11/2022 22:00 horas
8.	Expresión Ciudadana	ECV/INF-FIN/1-S/2/2022/001	04/11/2022 14:10 horas
9.	Participación Veracruzana	PARVERAPE/CDE/085/2022	04/11/2022 13:51 horas

1.16 Revisión, análisis y captura en su caso, de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta a los segundos oficios de errores y omisiones correspondiente al informe de avance del primer semestre de 2022.

Derivado de lo anterior, en el periodo del 07 al 18 de noviembre de 2022, conforme al Plan de Trabajo, la Unidad llevó a cabo la revisión, análisis y captura de la información financiera y documentación comprobatoria presentada en respuesta a los segundos oficios de errores y omisiones correspondiente al primer informe semestral de avance de 2022.

2. Conocer los informes mensuales que presente la Unidad de las actividades realizadas.

La CEF conoció los informes de las actividades que realizó esta Unidad de Fiscalización como se detalla a continuación:

FECHA	TIPO SESIÓN	DOCUMENTO
22/08/2022	Sesión Extraordinaria	Informe de actividades julio.
19/10/2022	Sesión Extraordinaria	Informe de Actividades septiembre.

10 Se presentó vía correo electrónico, hasta el momento no han presentado respuesta de manera física ante la Unidad.

FECHA	TIPO SESIÓN	DOCUMENTO
25/11/2022	Sesión Extraordinaria	Informe de actividades octubre.
08/12/2022	Sesión Extraordinaria	Informe de actividades noviembre.

Por cuanto hace al informe de actividades de diciembre de 2022, esté será presentado en la primera sesión extraordinaria de 2023.

3. **Presentación de los informes trimestrales de las actividades realizadas, en coadyuvancia con la Unidad.**

En sesión extraordinaria de la CEF de fecha 12 de septiembre del año pasado, esta Unidad presentó el informe trimestral correspondiente a los meses de junio, julio y agosto de 2022.

Por lo que respecta al informe trimestral correspondiente a los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2022 se programó para el mes de diciembre, por lo que fue presentado en sesión extraordinaria celebrada el 08 de diciembre de 2022 a las 09:00 horas.

4. **Conocer el informe elaborado por la Unidad, respecto del seguimiento al ejercicio por objeto del gasto del Programa Anual de Trabajo 2022 de las Asociaciones.**

La CEF conoció, a través de la Unidad, el informe respecto del seguimiento al ejercicio por objeto del gasto del Programa Anual de Trabajo 2022 de las Asociaciones, del periodo comprendido del 26 de junio al 31 de agosto de 2022, mismo que fue presentado en sesión extraordinaria de la Comisión, en fecha 12 de septiembre de ese año.

Derivado de lo anterior, se reportaron las verificaciones realizadas por la Unidad de acuerdo a lo establecido en el PAT, mismas que se detallan en este apartado:

No.	ORDEN DE VERIFICACIÓN	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	FECHA	ACTIVIDAD	LUGAR	ACTA DE VERIFICACIÓN
1.	OPLEV/UF/200/2022	Expresión Ciudadana de Veracruz	16/07/2022	Curso "Huella ecológica y huella hídrica"	Xalapa	20/16-07-2022
2.	OPLEV/UF/225/2022	Democráticos Unidos por Veracruz	21/07/2022	Evento "Educación y conciencia ambiental"	Boca del Río	21/21-07-2022
3.		Fuerza	29/06/2022	Curso de		22/29-06-2022

No.	ORDEN DE VERIFICACIÓN	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	FECHA	ACTIVIDAD	LUGAR	ACTA DE VERIFICACIÓN
	OPLEV/UF/230/2022	Veracruzana		capacitación "Derechos y obligaciones electorales de los ciudadanos"	Xalapa	
4.	OPLEV/UF/229/2022	Participación Veracruzana	29/07/2022	Segundo taller: Participación Ciudadana y cultura democrática.	Fortín	23/29-07-2022
5.	OPLEV/UF/248/2022	Vía Veracruzana	20/08/2022	Curso informativo sobre las medidas de prevención y concientización ante la pandemia (COVID-19)	Veracruz	24/20-08-2022
6.	OPLEV/UF/276/2022	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	28/08/2022	Congreso regional sobre "Igualdad y equidad de género en la política"	La Antigua	25/28-08-2022

Referente al informe del periodo comprendido del 01 de septiembre al 02 de diciembre de 2022, el informe fue presentado en sesión extraordinaria de la CEF, celebrada el 08 de diciembre de 2022 a las 09:00 horas.

Derivado de lo anterior, se reportan las verificaciones realizadas por la Unidad de acuerdo a lo establecido en el PAT, tal como sigue:

FECHA DE NOTIFICACIÓN	ACTA	ASOCIACIÓN	FECHA DEL EVENTO	HORA	LUGAR	NOMBRE DEL EVENTO
09/09/2022	48/10-11-2022	GAMEC	10/11/2022	17:00	Virtual	Diplomado Violencia de género, módulo 6: violencia política
07/11/2022	49/12-11-2022	Unidad y Democracia	12/11/2022	10:30	Coatepec	Medios alternativos para la solución de conflictos
07/11/2022	50/12-11-2022	DIVER	12/11/2022	11:00	Xalapa	La Democracia y su relación con los derechos humanos
09/09/2022	51/17-11-2022	GAMEC	17/11/2022	17:00	Virtual	Diplomado Violencia de género, módulo 6: violencia política

FECHA DE NOTIFICACIÓN	ACTA	ASOCIACIÓN	FECHA DEL EVENTO	HORA	LUGAR	NOMBRE DEL EVENTO
14/11/2022	52/19-11-2022	DIVER	19/11/2022	10:30	Xalapa	El servicio público a la luz del artículo 1° de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
07/11/2022	53/19-11-2022	Expresión Ciudadana	19/11/2022	17:00	Xalapa	Cambio climático: consecuencias del calentamiento global
09/09/2022	54/22-11-2022	GAMEC	22/11/2022	17:00	Virtual	Diplomado Violencia de género: módulo 7 Violencia digital y mediática
15/11/2022	55/23-11-2022	Alianza Generacional[11]	23/11/2022	18:00	Virtual	Curso Violencia política contra las mujeres en razón de género
09/09/2022	56/24-11-2022	GAMEC	24/11/2022	17:00	Virtual	Diplomado Violencia de género: módulo 7 Violencia digital y mediática
15/11/2022	57/24-11-2022	Alianza Generacional	24/11/2022	18:00	Virtual	Conferencia Democracia en tiempos de pandemia: lecciones y retos
15/11/2022	59/25-11-2022	Alianza Generacional	25/11/2022	18:00	Virtual	Taller: Participación política de la juventud
15/11/2022	60/25-11-2022	Fuerza Veracruzana	25/11/2022	18:00	Xalapa	Curso Beneficios de las reformas electorales en la democracia
15/11/2022	61/26-11-2022	Alianza Generacional[12]	26/11/2022	18:00	Virtual	Conferencia Redes sociales y participación política
15/11/2022	62/28-11-2022	Alianza Generacional	28/11/2022	18:00	Virtual	Conferencia Participación política y representatividad de las comunidades indígenas en México
15/11/2022	63/29-11-2022	Alianza Generacional	29/11/2022	18:00	Virtual	Conferencia Mujeres y participación política: la lucha por el reconocimiento de derechos
18/11/2022	58/25-11-2022	Unidad y Democracia	25/11/2022	12:30	Xalapa	Medios alternativos para la solución de conflictos
01/02/2022	77/09-12-2022	Unidad y Democracia	09/12/2022	10:30	Xalapa	Medios alternativos para la solución de conflictos
09/09/2022	68/06/12/2022	GAMEC	06/12/2022	17:00	Virtual	Diplomado Violencia de género: módulo 8, violencia feminicida
09/09/2022	79/09-12-2022	GAMEC	09/12/2022	17:00	Virtual	Diplomado Violencia de género: módulo 8, violencia feminicida
25/11/2022	64/02-12-2022	Compromiso con Veracruz	02/12/2022	12:00	Zongolica	Participación Política de la mujer

11 Se pospuso.
12 Se pospuso.

FECHA DE NOTIFICACIÓN	ACTA	ASOCIACIÓN	FECHA DEL EVENTO	HORA	LUGAR	NOMBRE DEL EVENTO
25/11/2022	65/03-12-2022	Expresión Ciudadana	03/12/2022	17:00	Xalapa	Empoderamiento de la mujer
30/11/2022	66/05-12-2022	GAMEC	05/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias: Las mujeres y la rendición de cuentas
30/11/2022	67/06-12-2022	GAMEC	06/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias: Ciudadanía plena… una visión desde lo local
30/11/2022	69/07-12-2022	GAMEC	07/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias: Los estudios de género y la paridad
30/11/2022	72/07-12-2022	Compromiso con Veracruz	07/12/2022	18:00	Xalapa	Democracia participativa
30/11/2022	73/08-12-2022	GAMEC	08/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias: Humanas… cuando ganas el derecho a ser nombrada
30/11/2022	76/09-12-2022	GAMEC	09/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias: Mujeres en la política mexicana
30/11/2022	80/09-12-2022	Compromiso con Veracruz	09/12/2022	18:00	Xalapa	Asamblea anual estatal
30/11/2022	82/12-12-2022	GAMEC	12/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias: mujeres indígenas: el gran reto de la paridad
30/11/2022	84/13-12-2022	GAMEC	13/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias - La paridad en México: retos y perspectivas
30/11/2022	85/14-12-2022	GAMEC	14/12/2022	10:00	Virtual	Ciclo de conferencias - Políticas públicas con visión de género
01/12/2022	70/07-12-2022	GB3	07/12/2022	11:00	Juchique de Ferrer	Equidad de género y prevención de la violencia
01/12/2022	71/07-12-2022	GB3	07/12/2022	16:30	Plan de las Hayas	Equidad de género y prevención de la violencia
01/12/2022	74/08-12-2022	GB3	08/12/2022	16:00	Yecuatla	Equidad de género y prevención de la violencia
02/12/2022	75/08-12-2022	Alianza Generacional	08/12/2022	18:00	Virtual	Curso Violencia política contra las mujeres en razón de género
02/12/2022	78/09-12-2022	GB3	09/12/2022	13:00	Colipa	Equidad de género y prevención de la violencia
02/12/2022	81/10-12-2022	Vía Veracruzana	10/12/2022	14:00	Xalapa	Curso informativo sobre el rol de la mujer en la sociedad actual (asamblea anual)
02/12/2022	83/12-12-2022	Alianza Generacional	12/12/2022	17:00	Virtual	Conferencia Mujeres y participación política: la lucha

FECHA DE NOTIFICACIÓN	ACTA	ASOCIACIÓN	FECHA DEL EVENTO	HORA	LUGAR	NOMBRE DEL EVENTO
						por el reconocimiento de derechos

El informe elaborado por esta Unidad respecto del seguimiento al ejercicio por objeto del gasto del Programa Anual de Trabajo 2022 de las Asociaciones, fue presentado en sesión extraordinaria de la CEF, celebrada en fecha 8 de diciembre de 2022, en el que se reportó el periodo comprendido del 01 de septiembre al 14 de diciembre del 2022, en relación a las verificaciones llevadas a cabo por esta Unidad de acuerdo a lo establecido en el PAT, por lo que en el presente documento se da cuenta de los eventos programados de forma posterior a la fecha de corte del informe en comento, como a continuación se detallan:

ACTA	FECHA DE NOTIFICACIÓN	ASOCIACIÓN	FECHA DEL EVENTO	HORA	LUGAR	NOMBRE DEL EVENTO
86/14-12-2022	30/11/2022	GAMEC	14/12/2022	10:00	Xalapa	Ciclo de conferencias - Políticas públicas con visión de género
87/16-12-2022	04/11/2022	Participación veracruzana	16/12/2022	18:00	Córdoba	Conferencia: La mujer y su Liderazgo Político
88/17-12-2022	25/11/2022	DIVER	17/12/2022	10:30	Xalapa	Ciudadanía y corresponsabilidad como un modelo de respuesta ante nuevas pandemias y enfermedades
89/17-12-2022	12/12/2022	Unidad y Democracia	17/12/2022	11:00	Xalapa	Taller de oratoria, debate político
90/17-12-2022		UVES	17/12/2022	12:00	Xalapa	Congreso Regional sobre mujeres líderes veracruzanas
91/17-12-2022	05/12/2022	Compromiso con Veracruz	17/12/2022	18:00	Xalapa	Asamblea anual estatal
92/23-12-2022	12/12/2022	Vía Veracruzana	23/12/2022	15:00	Xalapa	Curso Informativo para el cuidado del medio ambiente

En dicho informe se detalló el cumplimiento de las actividades de verificación realizadas por esta Unidad y programadas como consecuencia de los avisos presentados por las Asociaciones, mismas que tienen como fin transparentar los montos y aplicación de los recursos públicos y privados; y que van enfocadas a la supervisión, análisis, discusión y acompañamiento de los

trabajos realizados, para que contribuyan a una estricta rendición de cuentas.

5. **Dar seguimiento a la Impartición de los talleres de capacitación realizados por la Unidad, respecto del Sistema de Contabilidad en Línea, dirigido al personal de las Asociaciones responsable del registro y manejo de los recursos financieros, así como un periodo de prueba piloto del mismo.**

En sesión extraordinaria de la CEF, de fecha 30 de junio de 2022, se rindió un informe por parte de la Unidad de Fiscalización y la Unidad Técnica de Servicios Informáticos, respecto de las contingencias del SiCLi, y durante el desarrollo de sesión extraordinaria del Consejo General, del 13 de julio del 2022, se propuso por la Unidad de Fiscalización la modificación al cronograma, con la finalidad de que se ajustara a la propuesta presentada por esta Comisión, adecuando los plazos a las situaciones imperantes en el momento actual y considerando que el SiCLi fue entregado de manera oficial el 24 de junio de 2022, además de tomar en consideración las actividades que tenía programadas la Unidad de Fiscalización, quedando en los siguientes términos:

NO.	ACTIVIDAD	FECHA LÍMITE PARA REALIZARLA	OBSERVACIONES
1.	Capacitación al personal de la UF	14 y 15 de julio de 2022.	Personal de la UTSI capacitará de forma virtual y/o presencial al personal de jurídico de la UF y demás áreas usuarias del OPLE Veracruz sobre el uso del sistema.
2.	Capacitación a las Asociaciones Políticas Estatales	Del 18 al 22 de julio de 2022	Se sugiere que se imparta de forma virtual para las 12 Asociaciones Políticas con su personal.

Bajo este orden de ideas, el Consejo General consideró pertinente aprobar el cronograma en el que se establecían las capacitaciones, talleres de prueba y periodo de prueba piloto del Sistema de Contabilidad en Línea previsto en el Reglamento de Fiscalización, destacando que, tanto los talleres de prueba, como el periodo de prueba piloto son parte de la capacitación que ambas unidades brindarán, además de que no se puede dejar de lado el hecho de que en todo momento las Asociaciones contarán con el apoyo de ambas Unidades.

Derivado de lo anterior, en fecha 13 de julio de 2022, en sesión extraordinaria, mediante Acuerdo OPLEV/CG123/2022 del Consejo General del OPLE Veracruz, se aprobó el cronograma de actividades, en el cual se establecen las fechas de capacitación, talleres para la prueba de todos

los módulos del perfil de Asociaciones y uso del sistema de contabilidad en línea, así como un periodo de prueba piloto del mismo, lo anterior, en cumplimiento al Acuerdo OPLEV/CG383/2021.

En fecha 18 de julio de 2022 se informó del periodo en el que dieron inicio las capacitaciones a las Asociaciones, que se detallan en el siguiente programa:

CAPACITACIÓN A LAS APES RESPECTO DEL SICLI				
NO.	DÍA	HORA	TEMA	RESPONSABLES UF / UTSI
1.	Lunes 18/07/2022	10:00 a 12:00	Acceso, carga inicial, designación de Titular del Órgano Interno, administración de la cuenta bancaria, PAT y semaforización.	Mtra. Liz Mariana Bravo Flores Licenciada en Ciencias de la Comunicación con Maestría en Comunicación y en Producción Artística y Marketing Cultural **Subdirectora de la Unidad de Fiscalización**
2.	Martes 19/07/2022	10:00 a 12:00	Registro contable, elaboración de pólizas, clasificación de las operaciones.	Lic. María de Jesús Ortiz. Licenciatura en Contaduría. **Jefa del Departamento de Capacitación y Auditoría**
3.	Miércoles 20/07/2022	10:00 a 12:00	Carga de documentación soporte, generación de información financiera, generación de reportes.	Lic. María de Jesús Ortiz. Licenciatura en Contaduría. **Jefa del Departamento de Capacitación y Auditoría**
4.	Jueves 21/07/2022	10:00 a 12:00	Informes y avisos, información ciudadana.	Mtra. Liz Mariana Bravo Flores Licenciada en Ciencias de la Comunicación con Maestría en Comunicación y en Producción Artística y Marketing Cultural **Subdirectora de la Unidad de Fiscalización**
			informes semestrales, inventario, avisos a la unidad, auditoría financiera.	Lic. María de Jesús Ortíz Licenciatura en Contaduría. **Jefa del Departamento de Capacitación y Auditoría**
5.	Viernes 22/07/2022	10:00 a 12:00	Dudas generales, comprimir archivos, convertir a .pdf, canal de youtube o vimeo, cargar vídeos al canal, convertir imágenes a .pdf.	Lic. Néstor Garfias Gasca Licenciatura en Sistemas de Computación Administrativa. **Jefe de Departamento de Sistemas**

Derivado de lo anterior, la Unidad de Fiscalización envió invitaciones convocando de esta manera a las Asociaciones para tomar las sesiones de capacitación virtual, notificándolas vía correo electrónico como se detalla:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	FECHA Y HORA	OFICIO
1	Democráticos Unidos por Veracruz	15/07/2022 09:43 horas	OPLEV/UF/201/2022
2	Unidad y Democracia	15/07/2022 09:43 horas	OPLEV/UF/202/2022
3	Vía Veracruzana	15/07/2022 09:43 horas	OPLEV/UF/203/2022
4	Fuerza Veracruzana	15/07/2022 09:43 horas	OPLEV/UF/204/2022
5	Generando Bienestar 3	15/07/2022 09:43 horas	OPLEV/UF/205/2022
6	Ganemos México la Confianza	15/07/2022 09:44 horas	OPLEV/UF/206/2022
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	15/07/2022 09:44 horas	OPLEV/UF/207/2022
8	Alianza Generacional	15/07/2022 09:51 horas	OPLEV/UF/209/2022
9	Expresión Ciudadana	15/07/2022 09:51 horas	OPLEV/UF/210/2022
10	Participación Veracruzana	15/07/2022 09:52 horas	OPLEV/UF/211/2022
11	Compromiso con Veracruz	15/07/2022 09:52 horas	OPLEV/UF/212/2022
12	Democracia e Igualdad Veracruzana	15/07/2022 09:51 horas	OPLEV/UF/208/2022

Las capacitaciones a las Asociaciones se impartieron de forma virtual, las cuales se detallan a continuación:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	ASISTENCIA 18/07/2022	ASISTENCIA 19/07/2022	ASISTENCIA 20/07/2022	ASISTENCIA 21/07/2022	ASISTENCIA 22/07/2022
1	Democráticos Unidos por Veracruz	No	No	No	No	No
2	Unidad y Democracia	No	Sí	Sí	No	No
3	Vía Veracruzana	Sí	No	Sí	No	No
4	Fuerza Veracruzana	Sí	Sí	No	No	No

5	Generando Bienestar 3	No	No	No	Sí	No
6	Ganemos México la Confianza	No	No	Sí	No	No
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
8	Alianza Generacional	No	No	No	No	No
9	Expresión Ciudadana	Sí	No	Sí	No	No
10	Participación Veracruzana	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
11	Compromiso con Veracruz	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
12	Democracia e Igualdad Veracruzana	No	No	No	No	No

No se omite señalar que en el Acuerdo OPLEV/CG123/2022, el efecto es vinculante para todas las Asociaciones y mediante el mismo se dejó establecido que estas fechas no podrían ser modificadas, con la finalidad de dar un trato igualitario a todos los sujetos obligados.

En cumplimiento al Acuerdo OPLEV/CG123/2022, en fecha 24 de agosto de 2022, el Titular de la Unidad de Fiscalización emitió la Circular 002/22/OPLE dirigida a la Subdirectora de la Unidad de Fiscalización, a la Jefa de Departamento de Capacitación y Auditoría, a la Jefa de Oficina de Capacitación y Auditoría y a todo el personal contable adscrito a la Unidad de Fiscalización para participar y fungir como apoyo en la realización de una serie de talleres dirigidos a las Asociaciones, mismos que fueron de prueba respecto del Sistema de Contabilidad en Línea; SiCLi, y que se llevaron a cabo de manera presencial y en todo momento se contó con el apoyo del personal de la Unidad Técnica de Servicios Informáticos[13].

Derivado de lo anterior, la CEF conoció de la asistencia del personal de la Unidad de Fiscalización al Auditorio Leonardo Pasquel en las fechas que se detallan a continuación:

TALLER DE CAPACITACIÓN PARA LAS ASOCIACIONES POLÍTICAS ESTATALES, RESPECTO DEL SICLI EN MODALIDAD PRESENCIAL. AUDITORIO "LEONARDO PASQUEL", OPLE VERACRUZ.				
NO.	**FECHA**	**HORA**	**TEMA**	**RESPONSABLE**
1	25 de agosto de 2022	10:00 a 12:00	Acceso, carga inicial, designación de Titular del Órgano Interno, administración de la cuenta bancaria, PAT y semaforización.	*Mtra. Liz Mariana Bravo Flores* *Subdirectora de la Unidad de Fiscalización*

13 En lo siguiente: UTSI

2	26 de agosto de 2022	10:00 a 12:00	Registro contable, elaboración de pólizas, clasificación de las operaciones	*Lic. María de Jesús Ortíz* *Jefa del Departamento de Capacitación y Auditoría*
3	29 de agosto de 2022.	10:00 a 12:00	Carga de documentación soporte, generación de información financiera, generación de reportes.	*Lic. María de Jesús Ortíz* *Jefa del Departamento de Capacitación y Auditoría.*
4	30 de agosto de 2022.	10:00 a 12:00	Avisos a la Unidad. Información ciudadana.	*Mtra. Liz Mariana Bravo Flores* *Subdirectora de la Unidad de Fiscalización*
			Informes y avisos, informes semestrales, anual, inventario, auditoría financiera	*Lic. María de Jesús Ortíz* *Jefa del Departamento de Capacitación y Auditoría*
5	31 de agosto de 2022.	10:00 a 12:00	Dudas generales, comprimir archivos, convertir a .pdf, canal de youtube o vimeo, cargar vídeos al canal, convertir imágenes a .pdf.	*Néstor Garfias* *Jefe de Departamento de Sistemas*

La Unidad hizo del conocimiento de la Comisión la asistencia de las Asociaciones, tal como se detallan a continuación:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	ASISTENCIA 25/08/2022	ASISTENCIA 26/08/2022	ASISTENCIA 29/08/2022	ASISTENCIA 30/08/2022	ASISTENCIA 31/08/2022
1	Democráticos Unidos por Veracruz	No	No	No	No	No
2	Unidad y Democracia	No	No	No	No	No
3	Vía Veracruzana	Sí	No	No	No	Sí
4	Fuerza Veracruzana	No	No	No	No	No
5	Generando Bienestar 3	No	Sí	No	Sí	No
6	Ganemos México la Confianza	No	No	No	No	No
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	Sí	Sí	Sí	Sí	No
8	Alianza Generacional	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
9	Expresión Ciudadana	No	No	No	No	No
10	Participación Veracruzana	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
11	Compromiso con Veracruz	Sí	No	No	No	No
12	Democracia e Igualdad Veracruzana	No	No	No	No	No

La Unidad remitió a las Asociaciones, de forma electrónica, videos de capacitación y ligas para sesiones de preguntas y respuestas, a través del oficio OPLEV/UF/246/2022, con el objetivo de maximizar los derechos de las mismas.

Cabe destacar que personal de la UTSI y de la Unidad de Fiscalización, en el periodo comprendido del 15 al 19 de agosto de 2022, se conectaron a la plataforma TELMEX tal como se mencionó en el oficio anteriormente citado, con el cometido de resolver las dudas o temas que pudieran surgir y requerir apoyo, por lo que, derivado de lo antes expuesto, se elaboraron minutas que versan sobre el mismo periodo, como constancia de que ninguna Asociación se vio en la necesidad de conectarse por motivo de dudas o apoyo.

Lo anterior permitiría garantizar que, una vez que el SiCLi entrara en operación, las Asociaciones estuvieran 100% capacitadas y conocieran a profundidad los módulos, funciones y operatividad del Sistema de Contabilidad en Línea, de la mano de las asesorías por la Unidad de Fiscalización

y la UTSI.

En cumplimiento al Acuerdo OPLEV/CG123/2022, a partir del 01 de septiembre, y hasta el 30 de noviembre de 2022, se llevó a cabo la prueba piloto del SiCLi, en seguimiento a lo anterior, el 31 de agosto del año pasado, la Unidad de Fiscalización notificó las claves de acceso y contraseña a todas las Asociaciones. Bajo esa tesitura, de manera proactiva, la Unidad de Fiscalización, notificó a todas las Asociaciones, los siguientes oficios:

Número de oficio	Fecha de notificación	Asunto Principal
OPLEV/UF/293/2022	05/09/2022	*"Por lo anterior, y en cumplimiento al Acuerdo OPLEV/CG123/2022, a partir del 01 de septiembre, y hasta el 30 de noviembre de esta anualidad, tendrá lugar la prueba piloto del SiCLi; en tal virtud, me permito reiterar que el personal de esta Unidad de Fiscalización da seguimiento constante a las pruebas en comento, y permanece atento para dar solución a las dudas que se le pudieran presentar.* *Es menester reiterar que, ante cualquier duda del uso del Sistema, el personal de esta Unidad permanece atento para su acompañamiento durante la fase de prueba piloto"*
OPLEV/UF/296/2022	12/09/2022	
OPLEV/UF/300/2022	19/09/2022	
OPLEV/UF/316/2022	19/09/2022	
OPLEV/UF/322/2022	04/10/2022	
OPLEV/UF/325/2022	10/10/2022	
OPLEV/UF/332/2022	17/10/2022	
OPLEV/UF/339/2022	24/10/2022	
OPLEV/UF/350/2022	31/10/2022	
OPLEV/UF/354/2022	10/11/2022	
OPLEV/UF/356/2022	14/11/2022	
OPLEV/UF/370/2022	22/11/2022	

Aunado a lo anterior, en fecha 20 de septiembre de 2022, se envió vía correo electrónico el Informe denominado "Reporte del Avance de la Prueba Piloto del SiCLi" a todos los integrantes del Consejo General.

Ahora bien, derivado de la revisión del SiCLi que realizó esta Unidad de Fiscalización se tiene que, con corte al 30 de septiembre de 2022, las Asociaciones que ingresaron al sistema y realizaron pruebas y movimientos, son las siguientes:

Actividades en Bitácora realizadas por las Asociaciones		
Fecha	**Asociación**	**Movimiento**
10/09/2022	Participación	Jorge Francisco Vélez Bautista ha editado al usuario/a Jorge Francisco Vélez Bautista.
10/09/2022	Participación	Jorge Francisco Vélez Bautista ha agregado al usuario/a Auxiliar Contable ParVer
12/09/2022	Participación	Jorge Francisco Vélez Bautista ha editado al usuario/a Mario Alberto Zavala Mendoza.
12/09/2022	Participación	Jorge Francisco Vélez Bautista ha cambiado la contraseña del usuario/a Jorge Francisco Vélez Bautista.
12/09/2022	Participación	Jorge Francisco Vélez Bautista ha cambiado la contraseña del usuario/a Mario Alberto Zavala Mendoza.
19/09/2022	DUVER	Victoria Castillo Jiménez ha cambiado la contraseña del usuario/a Victoria Castillo Jiménez.
19/09/2022	DUVER	Victoria Castillo Jiménez ha cambiado la contraseña del usuario/a José Luis Arcos Jiménez.
23/09/2022	Compromiso	Néstor Enrique Sosa Peña ha cambiado la contraseña del usuario/a Néstor Enrique Sosa Peña.
23/09/2022	Compromiso	Néstor Enrique Sosa Peña ha cambiado la contraseña del usuario/a Ingrid Yarlín León Velázquez.

Con corte al 31 de octubre de 2022, las Asociaciones que ingresaron al sistema y realizaron pruebas y movimientos, son las siguientes:

Actividades en Bitácora realizadas por las Asociaciones		
Fecha	**Asociación**	**Movimiento**
05/10/2022	UVES	Habib Reyes Salas ha editado al usuario/a Habib Reyes Salas.
05/10/2022	UVES	Habib Reyes Salas ha editado al usuario/a Ana María Aguilar Barrientos.
05/10/2022	UVES	Habib Reyes Salas ha editado al usuario/a Ana María Aguilar Barrientos.
05/10/2022	UVES	Habib Reyes Salas ha editado al usuario/a Habib Reyes Salas.

05/10/2022	UVES	Habib Reyes Salas ha editado al usuario/a Ana María Aguilar Barrientos.

Actividades realizadas en PAT por las Asociaciones en el mes de septiembre	
Asociación	**Movimiento**
Participación	Dio de alta PAT: Juntos por la Dignificación de la Política en Veracruz. Aún no está validado por la Asociación.

Actividades realizadas en PAT por las Asociaciones en el mes de octubre	
Asociación	**Movimiento**
DUVER	Generó PAT completo y validado Con nombre: Democracia, sociedad y participación ciudadana para Veracruz.

Validaciones en semaforización realizadas por las Asociaciones en el mes de septiembre	
Asociación	**Movimiento**
Participación	Hace una semana Validó un requerimiento: Estado de cuenta bancario.
Participación	Hace una semana Validó un requerimiento: Integración del Órgano Interno.
Participación	Hace una semana Validó un requerimiento: Cuenta bancaria para el manejo de Apoyos Públicos.
DUVER	Integración del Órgano Interno
DUVER	Cuenta Bancaria Para el Manejo de Apoyos Públicos y Privados

Validaciones en semaforización realizadas por las Asociaciones en el mes de octubre	
Asociación	**Movimiento**
DUVER	Hace dos semanas Validó un requerimiento: Programa Anual de Trabajo

Actividades en Registro Contable realizadas por las Asociaciones en el mes de septiembre		
Fecha	**Asociación**	**Movimiento**
22/09/2022	DUVER	Elaboró 4 pólizas.
22/09/2022	DUVER	Generó un libro diario.
22/09/2022	DUVER	Generó un estado de posición Financiera.
22/09/2022	DUVER	Generó un estado de Ingresos y Egresos.
22/09/2022	DUVER	Generó 3 balanzas de comprobación.
22/09/2022	DUVER	Generó 2 auxiliares contables.

Actividades en Registro Contable realizadas por las Asociaciones en el mes de octubre		
Fecha	**Asociación**	**Movimiento**
05/10/2022	UVES	Elaboró 5 pólizas.

Cabe destacar que la Unidad no recibió solicitud de ninguna Asociación pidiendo apoyo para resolver dudas relacionadas al uso del mismo sistema.

Ahora bien, derivado de la revisión del SiCLi que realizó esta Unidad de Fiscalización se tiene que, con corte al 30 de noviembre de 2022, las Asociaciones que ingresaron al Sistema y realizaron pruebas y movimientos, fueron las siguientes:

Actividades en Registro Contable realizadas por las Asociaciones en el mes de noviembre		
Fecha	**Asociación**	**Movimiento**
28/11/2022	Compromiso con Veracruz	Elaboró 1 Libro Diario
29/11/2022	Compromiso con Veracruz	Elaboró 1 Libro Diario
29/11/2022	Compromiso con Veracruz	Elaboró 1 Auxiliar Contable
29/11/2022	Compromiso con Veracruz	Elaboró 1 Balanza de Comprobación
30/11/2022	Compromiso con Veracruz	Elaboró 1 Conciliación Bancaria

En el mismo orden de ideas, en el mes de noviembre, la Unidad recibió solicitudes de las Asociaciones reportando errores en el SiCLi, y de lo cual enviaron las observaciones detectas y

evidencias, pidiendo apoyo para resolver dudas relacionadas al uso del mismo sistema, tal y como se detalla a continuación:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE OFICIO	FECHA
1.	Democráticos Unidos por Veracruz	71/APEDUVER/2022	28/11/2022
2.	Compromiso con Veracruz	CCV/Fisc-26/2022	30/11/2022

En consecuencia, la Unidad de Fiscalización sostuvo reunión virtual con la UTSI a fin de poner en conocimiento y atender las observaciones en mención, encontrando que se pueden atender las mismas.

Por lo anterior, la Unidad remitió a la UTSI el Memo número OPLEV/UF/456/2022, en fecha 1 de diciembre, así como el Memo OPLEV/UF/457/2022, en fecha 2 de diciembre, ambos de 2022, a fin de que atienda lo necesario para corregir las observaciones en comento.

Derivado de las necesidades de la Unidad de Fiscalización, las capacitaciones y la impartición de cursos en materia de fiscalización respecto del SiCLi dirigido al personal de las Asociaciones, mismas que iniciaron en el mes de septiembre de 2022, concluyeron en el mes de noviembre de la misma anualidad.

En fecha 28 y 30 de noviembre de 2022, la Unidad recibió escritos de las Asociaciones "Democráticos Unidos por Veracruz" y "Compromiso con Veracruz" reportando errores en el SiCLi, y de lo cual enviaron las observaciones detectadas y evidencias, pidiendo apoyo para resolver dudas relacionadas al uso del mismo sistema.

Por lo anterior, esta Unidad remitió a la UTSI los Memorándums de número OPLEV/UF/456/2022 y OPLEV/UF/457/2022 ambos de fecha 01 de diciembre de 2022, a fin de que fuera atendido lo necesario para las observaciones en comento.

En consecuencia, esta Unidad de Fiscalización sostuvo reunión virtual con la UTSI en fecha 02 de diciembre de 2022, a fin de ponerle en conocimiento y atender las observaciones en mención, encontrando que todas se pueden ser atendidas. Dichas observaciones fueron analizadas y aplicadas por la UTSI, en coordinación con la Unidad de Fiscalización.

Derivado de las observaciones realizadas por las Asociaciones, se sostuvieron reuniones permanentes entre la UTSI y la Unidad de Fiscalización, a fin de atender las modificaciones en comento.

El 12 de diciembre de 2022, el Consejero Electoral Quintín Antar Dovarganes Escandón remitió a la Unidad de Fiscalización el oficio número OPLEV-CE/QADE-0213/12-12-22, en su calidad de Presidente de la CEF, señalando que, en atención al punto de acuerdo segundo del acuerdo OPLEV/CG123/2022, y considerando lo reportado al Consejo General en el "Informe que presentan la Unidad de Fiscalización y la Unidad Técnica de Servicios Informáticos del OPLE Veracruz, respecto del Desarrollo, Programación y Validación del Sistema de Contabilidad en Línea, SiCLi", de fecha 2 de diciembre de 2022, relativo a la atención de las observaciones realizadas por las Asociaciones dentro de la etapa de Prueba Piloto del SiCLi, se solicitaba que, a la máxima brevedad posible, se realizaran las acciones pertinentes para sustanciar las mismas y se remitiera al Consejo General el informe detallado previsto en el punto de acuerdo previamente referido.

De ello, en fechas 12, 13, 14 y 15 de diciembre de 2022, el personal de la Unidad de Fiscalización realizó las pruebas correspondientes a fin de validar el funcionamiento del Sistema, por cuanto hace a las modificaciones realizadas por la UTSI.

En fecha 14 de diciembre de 2022, la Unidad de Fiscalización remitió a la UTSI el Memo OPLEV/UF/519/2022, por medio del cual, en atención a lo solicitado por el Consejero Electoral, Quintín Antar Dovarganes Escandón, el 12 de diciembre de 2022, mediante oficio número OPLEV-CE/QADE-0213/12-12-22, así como durante la sesión de la CEF celebrada el pasado 8 de diciembre de 2022, ambos en su calidad de Presidente de dicha Comisión; así como por lo solicitado por la Unidad de Fiscalización, a través de los Memos OPLEV/UF/456/2022 y OPLEV/UV/457/2022, ambos de fecha 01 de diciembre de 2022, por medio de los cuales la Unidad de Fiscalización remitió a la Unidad a su digno cargo, las observaciones que hicieron llegar, por la vía electrónica las Asociaciones "Democráticos Unidos por Veracruz" y "Compromiso con Veracruz"; se solicitó a la UTSI, de la manera más atenta, que entregara a la máxima brevedad las correcciones al Sistema señaladas en los Memos en mención.

Lo anterior, toda vez que, si bien es cierto dichas observaciones fueron recibidas hasta el cierre de la prueba piloto, no menos cierto es que el Sistema en comento debía estar listo al 100% para entrar en vigor el 01 de enero de 2023.

Destacando que, en caso de que no fuera factible que estuvieran listas dichas correcciones previo a la entrada en vigor del SiCLi, el titular de la UTSI tuviera a bien manifestarlo a la Unidad de Fiscalización.

En atención a ello, en fecha 14 de diciembre de 2022, el Titular de la UTSI remitió a la Unidad de Fiscalización el oficio OPLEV/UTSI/355/2022 por medio del cual manifestó que, en atención al Memo No. OPLEV/UF/519/2022, de fecha 14 de diciembre del año pasado, y en atención a las observaciones derivadas de la fase de pruebas del Sistema Integral de Contabilidad en Línea

recibidas mediante Memos OPLEV/UF/456 y 457/2022, el Sistema citado estaría listo con las observaciones implementadas y en condiciones óptimas para su uso a partir del día 15 de diciembre de 2022.

Destacando que, aunque las observaciones fueron de fondo y forma, sin embargo, el SiCLi no sufrió ninguna modificación en el registro de la contabilidad, ya que éste realiza su función de manera correcta, lo cual garantiza el óptimo funcionamiento del Sistema; las observaciones fueron en cuanto a la presentación de los estados financieros que en algunos casos extraordinarios presentaban afectación en la conformación del mismo; cabe aclarar que ya fueron incluidos esos casos en la programación dando como resultado un Sistema más robusto para el uso que fue planeado.

Posterior a las pruebas realizadas desde el 12 hasta el 15 de diciembre, la Unidad de Fiscalización remitió a la UTSI el Memo número OPLEV/UF/522/2022, de fecha 15 de diciembre de 2022, por medio del cual se hizo de su conocimiento que, el personal de la Unidad de Fiscalización revisó el funcionamiento del SiCLi, respecto de las modificaciones que fueron solicitadas, derivado de la prueba piloto; que se verificó que el Sistema de Contabilidad en Línea funciona al 100% y es apto para entrar en vigor el 01 de enero de 2023.

En razón de lo anterior, y en cumplimiento a lo mandatado por el Acuerdo OPLEV/CG123/2022, la Unidad Técnica de Servicios Informáticos y esta Unidad de Fiscalización una vez agotadas las etapas y plazos previstos en el cronograma, remitieron a través de Memo OPLEV/UF/524/2022 un informe detallado y actualizado respecto del Desarrollo, Programación y Validación del Sistema de Contabilidad en Línea, SiCLi; así como del cumplimiento de las etapas 1, 2, 3 y 4 previstas en el cronograma aprobado en el Acuerdo antes mencionado al Consejo General en fecha 15 de diciembre de 2022.

Por último, en fecha 16 de diciembre de 2022 se notificó electrónicamente a las 12 Asociaciones que se había verificado el funcionamiento al 100 % del SiCLi, precisándoles que durante el desarrollo de las etapas previstas en el cronograma no se presentó ninguna situación extraordinaria que imposibilite la aplicación obligatoria del mismo a partir del 1 de enero de 2023, conforme a lo ordenado en el punto de acuerdo tercero del acuerdo OPLEV/CG123/2022.

6. Dar seguimiento a la impartición de las asesorías que se brinden a los sujetos obligados, por parte de la Unidad.

Por otro lado, en el mes de julio del año pasado, se hizo del conocimiento de la CEF de las asesorías de manera virtual que impartió la Unidad de Fiscalización a las Asociaciones, respecto a la presentación del primer informe semestral del ejercicio 2022, de conformidad con el

calendario siguiente:

No.	NOMBRE ASOCIACIÓN POLÍTICA	FECHA DE ASESORÍA	HORA DE ASESORÍA	ASISTENCIA
1	Democráticos Unidos por Veracruz	6 de julio de 2022	10:00	Sí
2	Unidad y Democracia	6 de julio de 2022	11:30	Sí
3	Vía Veracruzana	6 de julio de 2022	13:00	No
4	Fuerza Veracruzana	6 de julio de 2022	14:30	No
5	Generando Bienestar 3	7 de julio de 2022	10:00	Sí
6	Ganemos México la Confianza	7 de julio de 2022	11:30	Sí
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	07 de julio de 2022[14]	13:00	Sí
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	07 de julio de 2022[15]	14:30	Sí
9	Alianza Generacional	8 de julio de 2022	10:00	No
10	Expresión Ciudadana de Veracruz	8 de julio de 2022	11:30	Sí
11	Participación Veracruzana	8 de julio de 2022	13:00	Sí
12	Compromiso con Veracruz	8 de julio de 2022	14:30	Sí

En fechas 9 y 12 de diciembre de 2022, se realizó de manera virtual en las instalaciones de la Unidad, los cursos de capacitación conjunta relativa a:

- Realización y modificación del Programa Anual de Trabajo de las Asociaciones Políticas Estatales.
- Registro y documentación comprobatoria de las Asociaciones Políticas Estatales.

14 La Asociación solicitó reprogramación, llevándose a cabo la asesoría en fecha 13 de julio de 2022, a las 02:30 horas.
15 La Asociación solicitó reprogramación, llevándose a cabo la asesoría en fecha 11 de julio de 2022, a las 10:00 horas.

- Guía de Integración para la presentación del informe de avance del segundo semestre, correspondiente al ejercicio 2022, por parte de las Asociaciones Políticas Estatales.

Lo anterior fue del conocimiento de las Asociaciones a través de oficios enviados por esta Unidad, donde se les hizo extensiva la invitación a las asesorías, como a continuación se detalla:

No.	ASOCIACIÓN POLÍTICA ESTATAL	NO. DE ESCRITO	FECHA Y HORA	ASISTENCIA 09/12/2022	ASISTENCIA 12/12/2022
1	Democráticos Unidos por Veracruz	OPLEV/UF/373/2022	07/12/2022 14:22 horas	Sí	No
2	Unidad y Democracia	OPLEV/UF/374/2022	07/12/2022 14:23 horas	No	No
3	Vía Veracruzana	OPLEV/UF/375/2022	07/12/2022 14:24 horas	No	No
4	Fuerza Veracruzana	OPLEV/UF/376/2022	07/12/2022 14:25 horas	No	No
5	Generando Bienestar 3	OPLEV/UF/377/2022	07/12/2022 14:27 horas	No	No
6	Ganemos México la Confianza	OPLEV/UF/378/2022	07/12/2022 14:28 horas	No	No
7	Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad	OPLEV/UF/379/2022	07/12/2022 14:31 horas	No	No
8	Democracia e Igualdad Veracruzana	OPLEV/UF/380/2022	07/12/2022 14:33 horas	No	No
9	Alianza Generacional	OPLEV/UF/381/2022	07/12/2022 14:34 horas	Sí	No
10	Expresión Ciudadana de Veracruz	OPLEV/UF/382/2022	07/12/2022 14:36 horas	No	No
11	Participación Veracruzana	OPLEV/UF/383/2022	07/12/2022 14:37 horas	No	No
12	Compromiso por Veracruz	OPLEV/UF/384/2022	07/12/2022 14:38 horas	No	No

7. Dar seguimiento a los informes presentados en virtud del procedimiento de Prevención de los Partidos Políticos Locales Todos por Veracruz, ¡Podemos!, Cardenista y Unidad Ciudadana

La CEF dio seguimiento de las actividades realizadas dentro del procedimiento de prevención de los Partidos Políticos Locales: Todos por Veracruz, ¡Podemos!, Cardenista y Unidad Ciudadana. En seguimiento a dichos procedimientos, recibió los informes correspondientes de los Partidos Políticos Locales, como se muestra a continuación:

Informes correspondientes al mes de mayo, presentados en el mes de junio:

NO.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/005/2022	02/06/2022 15:11 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/051/2022	01/06/2022 16:14 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIPC-PREVENCIÓN/044/2022	01/06/2022 17:00 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/066/2022	01/06/2022 15:51 horas

Informes correspondientes al mes de junio, presentados en el mes de julio:

No.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/006/2022	30/06/2022 17:27 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/056/2022	01/07/2022 14:52 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIPC-PREVENCIÓN/047/2022	02/07/2022 18:30 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/074/2022	01/07/2022 13:44 horas

Dichos informes, fueron presentados por las interventorías en la sesión extraordinaria de la Comisión llevada a cabo el día 12 de julio de 2022, en la cual les fueron solicitados algunas precisiones a los informes, presentados por las intervenciones de los partidos: Todos por Veracruz, ¡Podemos! y Cardenista, por lo que se les requirió **engroses** a dichos informes y en atención a ello fueron remitidos en las fechas y horas detalladas:

NO.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	22/07/2022 16:17 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	15/07/2022 18:48 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	12/07/2022 16:43 horas

Informes correspondientes al mes de julio, presentados en el mes de agosto:

No.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/007/2022	15/08/2022 23:23 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/068/2022	16/08/2022 16:38 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIPC-PREVENCIÓN/049/2022	16/08/2022 16:58 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/086/202216 IUC/087/202217	15/08/202218 16:01 horas

La CEF dio seguimiento de las actividades realizadas dentro del procedimiento de prevención de los Partidos Políticos Locales: Todos por Veracruz, ¡Podemos!, Cardenista y Unidad Ciudadana.

En seguimiento a dichos procedimientos, la Comisión recibió los informes correspondientes de los Partidos Políticos Locales, como se muestra a continuación:

16 Oficio de Reporte de Irregularidades
17 Oficio de Informe Mensual de las Actuaciones
18 En fecha 18 de agosto de 2022, la interventora envió un correo en alcance al informe remitido.

Informes correspondientes al mes de agosto, presentados en el mes de septiembre:

No.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/008/2022	01/09/2022 15:16 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/073/2022	01/09/2022 16:20 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIPC-PREVENCIÓN/051/2022	01/09/2022 16:20 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/092/2022[19] IUC/093/2022[20]	01/09/2022 14:56 horas

Informes correspondientes al mes de septiembre, presentados en el mes de octubre:

No.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/009/2022	03/10/2022 18:59 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/083/2022	03/10/2022 15:41 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIPC-PREVENCIÓN/052/2022	03/10/2022 15:54 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/100/2022 IUC/101/2022	03/10/2022 15:54 horas

19 Oficio de Reporte de Irregularidades.
20 Oficio de Informe Mensual de las Actuaciones.

Informes correspondientes al mes de octubre, presentados en el mes de noviembre:

No.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/010/2022	01/11/2022 16:58 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/094/2022	03/11/2022 11:26 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIPC-PREVENCIÓN/053/2022	03/11/2022 15:23 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/106/2022 IUC/107/2022	01/11/2022 12:05 horas

Cabe destacar que no se advirtieron irregularidades de parte de las interventorías para ninguno de los partidos políticos.

Se solicitaron algunas precisiones al informe de octubre del interventor del otrora Cardenista, por lo que se le requirió engrose a dicho informe y en atención a ello fue remitido en fecha 25 de noviembre a las 16:26 horas.

Informes correspondientes al mes de noviembre, presentados en el mes de diciembre:

En el mes de diciembre de 2022, esta Unidad y los integrantes de la CEF recibieron vía correo electrónico los informes correspondientes al mes de noviembre dentro del periodo de prevención de los otrora Partidos Políticos Locales, como se muestra a continuación:

NO.	PARTIDO POLÍTICO LOCAL	INTERVENTOR (A)	NÚMERO DE OFICIO	FECHA Y HORA DE RECEPCIÓN
1	Todos por Veracruz	Liz Mariana Bravo Flores	INT-TXVER/010/2021	02/12/2022 10:47 horas
2	¡Podemos!	José Octavio Pérez Ávila	PP/PODEMOS/103/2022	01/12/2022 16:25 horas
3	Cardenista	Javier Covarrubias Velázquez	PIC-PREVENCIÓN/055/2022	01/12/2022 16:57 horas
4	Unidad Ciudadana	Evelyn López López	IUC/117/2021 IUC/118/2021	01/12/2022 13:56 horas

Dichos informes se presentaron, por parte de las interventorías en sesión extraordinaria de la CEF celebrada en fecha 8 de diciembre de 2022.

Cabe destacar que derivado de lo anterior se solicitaron algunas precisiones al informe de noviembre de la interventora del otrora partido político local Todos por Veracruz, por lo que se

le requirió engrose a dicho informe y en atención a ello fue remitido en fecha 16 de diciembre a las 15:18 horas.

8. **Dar seguimiento a los informes presentados en virtud del procedimiento de Liquidación del otrora Partido Político Local Cardenista e irregularidades reportadas.**

A través del Memo OPLEV/UF/204/2022 se requirió al interventor remitir a la Unidad de Fiscalización, en fecha 1 de julio de 2022, informe correspondiente al mes de junio de actividades, relativo al procedimiento de liquidación, así como un Informe de Irregularidades, lo anterior, a fin de dar seguimiento a los procesos de mérito.

Derivado de lo anterior, en Sesión Extraordinaria de la presente Comisión, de fecha 12 de julio de 2022 se presentaron los informes correspondientes sobre la situación que guarda el proceso de liquidación del otrora Partido Político Local Cardenista.

El interventor envió su informe vía correo electrónico a través de oficio PIPC-OTRORA-LIQUIDACIÓN/029/2022 el 2 de julio y el mismo se presentó ante sesión de la CEF en fecha 12 de julio de 2022.

El interventor en su informe comunicó que advirtió un posible actuar irregular por parte de la C. Lucy Reyes Salinas, consistente en diversos movimientos bancarios (transferencias) a cuenta de tres personas distintas y ajenas al partido, siendo estos los CC. Lucy Reyes Salinas, Ismael Muñoz Portilla y/o Ismael Amancio Muñoz Portilla y Bárbara Pio Rivas.

No debe sortear que, a pesar de lo manifestado por la ex interventora, del contenido de los informes no se advierte justificación alguna por la que se hayan realizado las transferencias señaladas como irregulares por parte del interventor, lo que debe ser analizado por las y los integrantes del Consejo General a fin de determinar lo que en derecho proceda.

Debido a que en el informe anual de Actividades correspondientes al mes de junio, relativo al Procedimiento de Liquidación del otrora Partido Político Local Cardenista, se reportaron diversas irregularidades por parte de la Interventoría a cargo, el Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, aprobó el Acuerdo **OPLEV/CG128/2022** "POR LO QUE SE DETERMINAN LAS PREVISIONES NECESARIAS PARA SALVAGUARDAR EL PATRIMONIO Y LOS INTERESES DEL ORDEN PÚBLICO, ASÍ COMO LOS DERECHOS DE TERCEROS DEL OTRORA PARTIDO POLÍTICO LOCAL CARDENISTA, EN VIRTUD DE LAS IRREGULARIDADES REPORTADAS POR EL INTERVENTOR DEL OTRORA PARTIDO EN MENCIÓN".

En tal Acuerdo, el Consejo General determinó instruir a la Interventoría, realizar las diligencias

necesarias ante las instituciones bancarias correspondientes, unidades administrativas del OPLE Veracruz, e incluso ante la anterior interventora la C. Lucy Reyes Salinas a fin de contar con la certeza de que el patrimonio del otrora Partido Político Local Cardenista en Procedimiento de Liquidación no haya sufrido ningún menoscabo, y en su caso, salvaguardarlo, debido a que se trata de recursos públicos y debe existir total transparencia en su manejo.

El 15 de agosto, se recibió por correo electrónico el oficio OPLEV/SE/UTS/593/2022 de fecha 22 de julio, mediante el cual se notificó a la Interventoría la aprobación del Acuerdo OPLEV/CG128/2022, por el que se determinan las previsiones necesarias para salvaguardar el patrimonio y los intereses de orden público, así como los derechos de terceros del otrora Partido Político Local Cardenista, en virtud de las irregularidades reportadas por la misma.

Por cuanto hace a este tema, es de referir que la Interventoría continúa realizando las gestiones pertinentes ante el Banco Nacional de México S.A. (Citibanamex), para estar en posibilidad de realizar el depósito de la totalidad de los recursos entregados en cheque de caja por la anterior Interventora.

Por otra parte, como se hizo de su conocimiento anteriormente, se tiene el indicio que, durante la primera gestión del Procedimiento de Liquidación del otrora Partido Político Local Cardenista, la C. Lucy Reyes Salinas, como anterior Interventora, utilizó tres distintas cuentas bancarias para el manejo del patrimonio del instituto político, de las cuales dos pertenecieron a Citibanamex (Contratos: 8064759165 y 8176854676) y una más a Scotiabank (Contrato: 05601209973).

De tal modo que, para comprobar la situación financiera del otrora Partido Político, la actual Interventoría se encuentra realizando un análisis a los estados de cuenta correspondientes al contrato: 05601209973 perteneciente a la institución bancaria (Scotiabank) utilizada en el Procedimiento de Liquidación por la C. Lucy Reyes Salinas.

En tal sentido, se informó que una vez se tenga el análisis concluido a la documentación antes precisada, se hará del conocimiento de esta Comisión Especial de Fiscalización, para los efectos legales a que haya lugar. A su vez se informó que, respecto del período de julio, no existieron irregularidades encontradas.

En fecha 17 de agosto de 2022, a través de correo electrónico el interventor del otrora Partido Político Cardenista presentó Informe mensual de actividades dentro del procedimiento de liquidación del otrora Partido Cardenista correspondiente al mes de julio de 2022 y reporte de irregularidades, lo anterior a través del oficio No. PIPC-OTRORA-LIQUIDACIÓN/032/2022.

En fecha 02 de septiembre del año pasado a las 14:43 horas, a través de correo electrónico, el interventor; Javier Covarrubias Velázquez, presentó su Informe mensual de actividades dentro

del procedimiento de liquidación del otrora Partido Cardenista, correspondiente al mes de agosto del año en curso, así como el reporte de irregularidades, lo anterior a través del oficio PIPC-OTRORA-LIQUIDACIÓN/037/2022.

Del contenido de su informe foja 6, apartado de Consideraciones Relevantes, señala que la interventoría se encuentra realizando las gestiones necesarias ante el Lic. Isidro Cornelio Pérez, Notario Público 14 Titular y del Patrimonio del Inmueble Federal, para la revocación del Instrumento Público cuarenta y ocho mil quinientos noventa y dos, relativo al "PODER GENERAL PARA PLEITOS Y COBRANZAS, ACTOS DE ADMINISTRACIÓN Y ACTOS DE DOMINIO" que se otorgó a la C. Lucy Reyes Salinas para realizar lo anterior, se sostuvo, una conversación con la C. Verónica Elsa Prieto Vásquez, en su carácter de Secretaria General Adjunta del Partido Cardenista, Apoderada Legal y Liquidadora en el Procedimiento de Liquidación del Otrora Partido Cardenista, para facilitar la documentación necesaria para realizar el trámite.

En fecha 04 de octubre del año pasado a las 16:35 horas, a través de correo electrónico, el interventor presentó Informe mensual de actividades dentro del procedimiento de liquidación del otrora Partido Cardenista, correspondiente al mes de septiembre de ese año, así como el reporte de irregularidades, lo anterior a través del oficio PIPC-OTRORA-LIQUIDACION/041/2022.

A la fecha la interventoría del Maestro Javier Covarrubias Velázquez, en el sentido financiero, se encuentra a la espera de la respuesta que otorgue la Institución Bancaria, respecto de la disponibilidad de la cuenta bancaria que permita depositar la totalidad de los recursos entregados por la anterior interventora la C. Lucy Reyes Salinas.

Es preciso señalar que la interventoría se encuentra realizando las gestiones necesarias ante el Lic. Isidro Cornelio Pérez, Notario Público 14 Titular y del Patrimonio del Inmueble Federal, para la revocación del Instrumento Público cuarenta y ocho mil quinientos noventa y dos, relativo al "PODER GENERAL PARA PLEITOS Y COBRANZAS, ACTOS DE ADMINISTRACIÓN Y ACTOS DE DOMINIO" que se otorgó a la C. Lucy Reyes Salinas. A la fecha se encuentra a la espera de que, la Notaría comunique la fecha aproximada en que deberá acudir la C. Verónica Elsa Prieto Vásquez Prieto, en su carácter de Secretaria General Adjunta del otrora Partido Cardenista, Apoderada Legal y Liquidadora en el Procedimiento de Liquidación del Otrora Partido Cardenista, a firmar el documento respectivo, y de ese modo formalizar la protocolización de la revocación del poder notarial.

En fecha 03 de noviembre de 2022 a las 17:09 horas, a través de correo electrónico, el interventor presentó Informe mensual de actividades dentro del procedimiento de liquidación del otrora Partido Cardenista, correspondiente al mes de octubre de la misma anualidad, así como el reporte de irregularidades, lo anterior a través del oficio PIPC-OTRORA-LIQUIDACION/043/2022.

El interventor hizo del conocimiento de la CEF, que el 7 de octubre, ante el Banco Nacional de México, S.A., quedó aperturada en Citibanamex la cuenta de cheques del otrora Partido Político Local Cardenista.

El 13 de octubre, una vez que se contó con la apertura de la cuenta bancaria (Citibanamex) a nombre del Partido Cardenista A P E, se realizó el depositó de cheque de caja por la cantidad de $1,820,956.47 (Un millón ochocientos veinte mil novecientos cincuenta y seis 47/100 M.N.), que acredita la totalidad del patrimonio entregado por la C. Lucy Reyes Salinas, anterior Interventora del Instituto Político en comento.

El 25 de octubre, se realizó la revocación del Instrumento Público cuarenta y ocho mil quinientos noventa y dos, relativo al **"PODER GENERAL PARA PLEITOS Y COBRANZAS, ACTOS DE ADMINISTACIÓN Y ACTOS DE DOMINIO"** otorgado a favor de la C. Lucy Reyes Salinas, en virtud de su renuncia como anterior Interventora. En tal sentido, se conoció que, el trámite de la revocación del instrumento notarial tuvo un costo de $5,548.06 (Cinco mil quinientos cuarenta y ocho pesos 6/100 M.N.).

El 31 de octubre, se registró a la Dirección Ejecutiva de Administración del OPLE, la cantidad de $15,000.00 (Quince mil pesos 00/100 M.N.), en virtud que la Interventoría se encuentra posibilitada para utilizar los recursos del otrora Partido Político Local Cardenista en proceso de Liquidación, con motivo de la apertura de la cuenta bancaria y de depósito del cheque de caja, que permite cubrir los gastos que se deriven de las gestiones del Instituto Político.

El 19 de octubre, se informó que, la C. Lucy Reyes Salinas, promovió ante el Juzgado Segundo de Primera instancia del Distrito Judicial de Xalapa, Veracruz, el juicio de jurisdicción voluntaria identificado con el número de expediente **771/2022/VI,** para efectos de consignar la cantidad de $330,000.00 (Trescientos treinta mil pesos 00/100 M.N.), por concepto de pago parcial del dinero faltante ocurrido durante su gestión como Interventora del otrora Partido Político Local Cardenista.

Al respecto, es necesario precisar que, debido a que la referida consignación de pago se realizó en favor del OPLE y no del Partido Político, la Interventoría únicamente se encuentra a la espera de que la Secretaria Ejecutiva cobre el dinero consignado en su favor, para efectos de que este en posibilidad de transferirlo al otrora Partido Cardenista.

Por tanto, una vez que se entregue la consignación de pago en favor de dicha Interventoría, se procederá hacer el conocimiento del Órgano Colegiado en el momento procesal oportuno.

Respecto del periodo que se informa, resulta oportuno informar que no existen irregularidades encontradas.

De la revisión a la documentación entregada por la C. Lucy Reyes Salinas, como anterior interventora, en el mes de junio se presentó ante Comisión, la irregularidad relativa a diversos movimientos bancarios que no se encuentran reportados, ni justificados en los informes mensuales presentados por la misma, durante su gestión del procedimiento de Liquidación, pese al haberse requerido para que justificara dichos retiros y depósitos.

El Consejo General del OPLE, en su carácter de responsable del adecuado funcionamiento del procedimiento de liquidación, consideró necesario tomar las medidas legales conducentes a efecto de garantizar la salvaguarda del recurso que le pertenece al Otrora Partido Político Local Cardenista.

De ahí que, la Secretaría presentó una denuncia ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción del XI Distrito Judicial de Xalapa, Veracruz, la cual, a la fecha, se encuentra en proceso de integrar la carpeta de investigación.

El 19 de octubre, se informó que, la C. Lucy Reyes Salinas, promovió ante el Juzgado Segundo de Primera instancia del Distrito Judicial de Xalapa, Veracruz, el juicio de jurisdicción voluntaria identificado con el número de expediente 771/2022/VI, para efectos de consignar la cantidad de $330,000.00 (Trescientos treinta mil pesos 00/100 M.N.), por concepto de pago parcial del dinero faltante ocurrido durante su gestión como Interventora del Otrora Partido Político Local Cardenista. Al respecto, es necesario precisar que, debido a que la referida consignación de pago se realizó en favor del OPLE.

En fecha 29 de noviembre el C. Benjamín Osorio Hernández, en su carácter de Apoderado Legal del OPLE Veracruz, en la cuenta bancaria 7013-5890128 del otrora Partido Político Local Cardenista, perteneciente a la Institución "Banco Nacional de México S.A. (Citibanamex), depositó a favor de esta interventoría, el cheque por la cantidad de $330,000.00 (Trescientos treinta mil pesos 00/100 M.N.), por concepto de pago parcial del dinero faltante ocurrido durante su gestión como Interventora del Otrora Partido Político Local Cardenista, lo que consta en el informe presentado el día 2 del mes de diciembre de 2022 por el Interventor del otrora partido en liquidación que perdiera su registro en el año 2016.

9. **Elaboración del Dictamen Consolidado que emite la Unidad en relación al origen y monto de los ingresos, que reciban las Asociaciones por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación, correspondientes al ejercicio 2021.**

De conformidad con el artículo 118 numeral 1 del Reglamento de Fiscalización para las Asociaciones

Políticas Estatales con registro ante el Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz[21], que a la letra dice:

> *"1. Al vencimiento del plazo para la revisión de los informes o bien, para la rectificación de errores u omisiones, la Unidad dispondrá de un plazo de treinta días hábiles para elaborar el proyecto del Dictamen Consolidado, con base en los resultados obtenidos de la revisión y análisis de los informes respectivos."*

El Dictamen Consolidado que emite la Unidad respecto de los informes anuales de las Asociaciones con registro ante el OPLE Veracruz, en relación al origen y monto de los ingresos que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación, correspondiente al ejercicio 2021[22], es forjado del análisis y aplicación técnica, jurídica y contable a la documentación presentada ante esta autoridad fiscalizadora y donde se revela si el origen, destino9 y aplicación de los recursos de las Asociaciones tienen procedencia ilícita, si estos fueron destinados para los fines de su creación y si los gastos reportados cumplieron con las disposiciones legales generales y reglamentarias en materia de fiscalización. Lo anterior con el objetivo de garantizar la transparencia en el ejercicio de los recursos, su debida comprobación y fomentar la rendición de cuentas.

Asimismo, de conformidad con el Plan de Trabajo de la Unidad para la revisión de los Informes anuales, respecto del ejercicio 2021, de las Asociaciones, con registro ante el OPLE Veracruz, el 31 de octubre de 2022, la Unidad remitió a los integrantes de la Comisión para observaciones preliminares el proyecto de Dictamen Consolidado del informe anual 2021 y los proyectos de Resoluciones, en el caso de las Asociaciones con conclusiones sancionatorias.

El 14 y 15 de noviembre de 2022, esta Unidad aplicó las modificaciones correspondientes, que se recibieron a propuesta de las Consejerías de la Comisión.

Finalmente, en sesión extraordinaria de esta Comisión que dio inicio en fecha 17 de noviembre, concluyendo el 18 de noviembre de 2022, se aprobó el proyecto de Dictamen Consolidado mediante el Acuerdo **A009/OPLEV/CEF/2022**, mismo que fue, posteriormente, aprobado por el Consejo General del OPLE Veracruz en fecha 29 de noviembre de 2022, mediante el Acuerdo **OPLEV/CG167/2022.**

Lo anterior, con el fin de verificar el origen, monto, destino y aplicación de los recursos que reciben las Asociaciones para los fines de su creación, y con el objetivo de garantizar la transparencia en el ejercicio de los recursos, su debida comprobación y fomentar la rendición de cuentas.

---

[21] En lo posterior: Reglamento de Fiscalización.
[22] En lo subsecuente: Dictamen Consolidado.

10. Elaboración de los Proyectos de Resoluciones derivados del dictamen consolidado

En concordancia con el proyecto de Dictamen Consolidado, la Unidad elaboró los proyectos de resoluciones, en los cuales se analizaron las conclusiones y, en su caso, las sanciones correspondientes a las observaciones contenidas en el Dictamen Consolidado, mismas que representan las determinaciones de la autoridad fiscalizadora, una vez valorados los elementos de prueba presentados por los sujetos obligados, de las 12 Asociaciones, 9 de ellas tuvieron resolución, Democráticos Unidos por Veracruz, Unidad y Democracia, Vía Veracruzana, Generando Bienestar 3, Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad Democracia e Igualdad Veracruzana, Participación Veracruzana y Compromiso con Veracruz, respecto de las otras 3 Asociaciones restantes no tuvieron resoluciones toda vez que las observaciones enlistadas en el Dictamen Consolidado fueron atendidas, dichas resoluciones fueron presentadas a la Comisión en fecha 17 de noviembre, y aprobadas en sesión extraordinaria por el Consejo General del OPLE Veracruz en fecha 22 de noviembre de 2022, mediante los acuerdos que se enlistan a continuación:

No.	Fecha	Tipo	No. de acuerdo	Nombre del acuerdo, documento y descripción
1	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG167/2022	Acuerdo del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por el que se aprueba el Dictamen Consolidado que emite la Unidad de Fiscalización, respecto de los informes anuales de las Asociaciones Políticas Estatales con registro ante el Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, en relación al origen y monto de los ingresos, que reciban por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación, correspondiente al ejercicio 2021
2	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG168/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Democráticos Unidos por Veracruz, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.

No.	Fecha	Tipo	No. de acuerdo	Nombre del acuerdo, documento y descripción
3	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG169/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Unidad y Democracia, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.
4	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG170/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Vía Veracruzana, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.
5	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG171/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Generando Bienestar 3, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.
6	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG172/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Unión Veracruzana por la Evolución de la Sociedad, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.

No.	Fecha	Tipo	No. de acuerdo	Nombre del acuerdo, documento y descripción
7	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG173/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Ganemos México La Confianza, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.
8	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG174/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Democracia e Igualdad Veracruzana, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.
9	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG175/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Participación Veracruzana, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.
10	29/11/22	Extraordinaria	OPLEV/CG176/2022	Resolución del Consejo General del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, por la que se determina el resultado del procedimiento de fiscalización de la Asociación Política Estatal Compromiso con Veracruz, derivado del Dictamen Consolidado respecto del informe anual, con relación al origen y monto de los ingresos recibidos por cualquier modalidad de financiamiento, así como su empleo y aplicación correspondientes al ejercicio 2021.

11. **Análisis y aprobación de las guías de integración para la presentación del segundo informe de avance semestral y anual del ejercicio 2021, así como del Plan de Trabajo elaborado por la Unidad respecto de la revisión del informe Anual de las Asociaciones, para el ejercicio 2021**

En fecha 12 de septiembre de 2022, en sesión extraordinaria la CEF aprobó poner a consideración del Consejo General, la Guía de Integración para que las Asociaciones Políticas Estatales realicen la presentación del Segundo Informe Semestral 2022, misma que fue aprobada en fecha 26 de septiembre de 2022, en sesión extraordinaria del Consejo General de este OPLE Veracruz, mediante Acuerdo OPLEV/CG144/2022.

Por otro lado, en fecha 28 de septiembre de 2022, en sesión ordinaria la Comisión aprobó poner a consideración del Consejo General, la Guía de Integración para que las Asociaciones Políticas Estatales realicen la presentación del Primer informe anual del ejercicio 2022, misma que fue aprobada por el Consejo General de este OPLE Veracruz en fecha 19 de octubre de 2022, mediante Acuerdo OPLEV/CG148/2022.

12. **Irregularidades reportadas por los Partidos Políticos Locales en periodo de Prevención**

Con fundamento en el artículo 16 numeral 8 del Reglamento para la Prevención, Liquidación y Destino de los Bienes de los Partidos Políticos Locales ante la pérdida de su registro del Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz, mismo que a la letra dice:

> *La o el Interventor informará a la Comisión de las irregularidades que encuentre en el desempeño de sus funciones de manera mensual, y ésta a su vez lo hará del conocimiento del Consejo General.*

Respecto del periodo que se informa, resulta oportuno informar que no existen irregularidades encontradas.

13. **Actividades en atención a las funciones que, en su caso, le sean delegadas por el INE, en materia de fiscalización.**

En lo concerniente al apoyo operativo que brinda el OPLE Veracruz al INE, el cual tiene fundamento en los artículos 119 numeral 1 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales; 111 fracción II del Código Electoral y, en el Convenio General de Coordinación y Colaboración signado entre el INE y el OPLE Veracruz. Durante el periodo de diciembre 2021 a diciembre del ejercicio 2022, no fueron delegadas actividades a la Unidad de Fiscalización por

parte del INE.

14. Mensaje Final

Con el presente informe la Unidad da a conocer el cumplimiento al artículo 20, numeral 4, inciso m) del Reglamento Interior, sobre las actividades realizadas durante el segundo semestre del 2022. De conformidad con las metas establecidas en el Programa Anual de Trabajo de la Comisión, así como en el Programa Operativo Anual, garantizando con ello, la rendición de cuentas respecto de la revisión de los recursos públicos y privados, utilizados por los sujetos obligados, vigilando que tengan un origen lícito y se utilicen de forma eficiente, en estricto apego al principio de legalidad. Lo que permite que la sociedad pueda observar la aplicación de los mismos, así como el actuar de las organizaciones políticas, siendo éste un asunto de interés público que legitima la democracia y que al mismo tiempo permite impulsar la participación de la ciudadanía en el Estado.

Lic. Héctor Tirso Leal Sánchez
Titular de la Unidad de Fiscalización