

INFORME QUE PRESENTA LA COORDINACIÓN DE FISCALIZACIÓN, RESPECTO A LA ATENCIÓN DE LAS ASOCIACIONES CIVILES CONSTITUIDAS DE APOYO PARA CANDIDATURAS INDEPENDIENTES DURANTE EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO LOCAL 2017-2018, REFERENTE A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN REALIZADAS COMO PARTE DEL PROCEDIMIENTO DE DISOLUCIÓN Y LIQUIDACIÓN.

## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

- **Solicitudes de información realizadas como parte del procedimiento de disolución y liquidación.**

Con fundamento en lo establecido en los artículos 38 y 39 del Reglamento de Candidaturas Independientes del Instituto Electoral de Michoacán, así como el Calendario de actividades para la liquidación de las Asociaciones Civiles constituidas de apoyo a Candidaturas Independientes en el Proceso Electoral 2017-2018, aprobado por la Comisión de Fiscalización, se emprendieron diversos avisos y requerimientos, mismas que a continuación se describen.

- I. Como parte de las actividades emprendidas para el Proceso de Disolución y Liquidación se realizaron las invitaciones a las Asociaciones para asistir a la plática de inducción, la cual se llevó a cabo el 19 de febrero de la anualidad en curso.<sup>1</sup>
- II. El 20 de marzo se realizó el primer requerimiento de información a las Asociaciones Civiles, con el propósito de comenzar los trabajos del procedimiento de disolución y liquidación, otorgándoles un plazo de 10 días hábiles para presentar a la documentación siguiente:
  1. Estados de cuenta desde la apertura a la fecha, de la cuenta o cuentas bancarias a nombre de la Asociación Civil y en caso de que ya hubiera sido cancelada, también el documento con el que se acreditara.
  2. Conciliaciones bancarias, correspondientes al mismo periodo.
  3. Estados Financieros, Balanza de Comprobación acumulada y los registros auxiliares contables acumulados, comprendiendo el periodo de creación de la Asociación Civil hasta la fecha del requerimiento.
  4. Inventario físico valuado de los bienes muebles a la fecha de inicio del periodo de liquidación.
  5. En caso de haber contratado personal: antigüedad, salario diario integrado, si siguió prestando sus servicios a la Asociación y si en algún momento se le pagó liquidación.
  6. Relación de las cuentas por cobrar, el cual debía contener nombres, saldos contables, documentos que amparen las transacciones y fechas de vencimiento.
  7. Opinión de cumplimiento reciente emitida por el SAT.
  8. Constancia de situación fiscal reciente expedida por el SAT.

<sup>1</sup> En lo subsecuente corresponde a este año.

## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

- III. Se realizó un segundo requerimiento, en dos momentos de fecha 08 de mayo y 14 de junio, para aquellas Asociaciones de las cuales no se había recibido ninguna respuesta en donde se les solicitó para que dentro del plazo de 5 días hábiles proporcionaran la información contable y fiscal necesaria para este procedimiento.
- IV. Asimismo, el 14 de junio se les notificó el cambio de interventora responsable de llevar a cabo los procedimientos relativos a la disolución liquidación de las Asociaciones Civiles.
- V. En tal sentido, derivado de la poca respuesta de las Asociaciones, y tomando en cuenta que surgieron dudas sobre el proceso de disolución y liquidación en el que se encuentran las mismas, se fijó fecha para llevar a cabo una segunda plática informativa la cual se realizó el 8 de julio.

Para esta segunda platica, se invitó a las Asociaciones que no presentaron documentación, siendo las mismas a las cuales se les envió el segundo requerimiento.

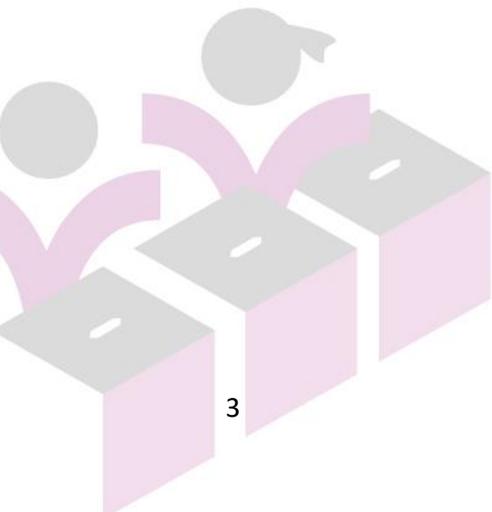
- VI. Así, el 16 de agosto se realizó el tercer requerimiento, a las Asociaciones sin que hasta ahora a la fecha se ha recibido respuesta donde se les solicitó proporcionar la información contable y fiscal necesaria para este procedimiento, otorgándoles un plazo de 10 días hábiles, haciéndoseles de su conocimiento que, en el caso de ser omisos en exhibir la información requerida, se daría inicio al procedimiento administrativo sancionador correspondiente.
- VII. Derivado de lo anterior y al haber agotado el procedimiento de notificación personal, en algunos casos sin éxito debido a que los domicilios proporcionados ya no eran ocupados por dichas personas morales, y en otros no se recibió respuesta a la solicitud de la Interventora, por lo que en aras de garantizarles el derecho de audiencia se publicó el aviso de requerimientos en los estrados del Instituto Electoral de Michoacán, en la Voz de Michoacán

## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

y en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacán de Ocampo, otorgándoles un plazo de 3 días hábiles.

- Ha manera de síntesis, con relación a las actuaciones descritas se inserta a continuación los siguientes cuadros, mismos que contienen de forma esquemática dicho proceso.

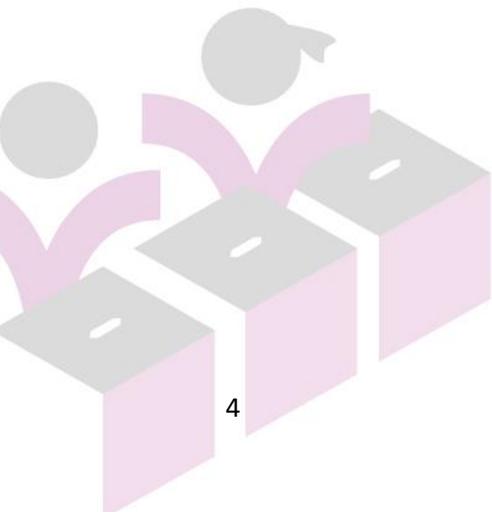
Proceso de Notificaciones											
Cvo	Asociación	Remanente	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica		2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de interventora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er Requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
				19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio				
1	Jiquilpan Independiente	\$14,749.63	si	si	no	no	no	no	si		
2	Por un Tiquicheo Independiente	\$3,240.94	si	si	no	no	no	no	no		
3	Por un Ocampo Independiente para el bien común	\$17,566.36	si	si	si	si	si	si	no		
4	Grupo Unido Ciudadanos Tacabarenses	\$7,488.23	no	si	no	si	no	no	no		
5	Sahuayo Somos Todos	\$33,529.09	si	si	no	no	no	no	si		
6	Aguililla Independiente	\$13,003.06	no	no	no	no	no	no	no		
7	Proyecto Morelia Independiente	\$6,005.94	si	si	si	si	si	si	si		
8	El Poder De Decidir Por Un Morelia Independiente	\$1,451.23	si	si	si	si	si	si	si		
9	Yo Soy Peribán	\$21,998.54	si	si	no	no	no	no	no	Atendió solicitud y trajo información	
10	Independízate Ya	\$66,393.60	si	si	no	si	no	no	no		
11	Independiente Zinapécuaro	\$11,291.51	si	si	no	si	no	no	no		
12	Nipapani	\$2,965.52	si	si	no	si	no	no	no		



## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

Proceso de Notificaciones										
Cvo	Asociación	Multa en etapa de respaldo	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica	2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de interventora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er Requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
			19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio		14 de junio	17 de junio	
1	Por un Ocampo Independiente para el Bien Común	\$9,738.21	si	si	si		si	si	no	
2	Jungapeo Necesita De Ti Para Ser Mejor	\$4,190.04	si	si	si		si	si	no	
3	Unificando Tuxpan	\$45,590.40	si	si	si		si	si	si	
4	Aguililla Independiente	\$452.94	no	no	no		no	no	no	
5	Disciplinando El Mañana	\$754.90	si	si	si		si	si	si	
6	Sumemos Por Morelia	\$754.90	si	si	no		si	no	no	Atendió solicitud y trajo información

Proceso de Notificaciones										
Cvo	Asociación	Multa en etapa de campaña	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica	2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de interventora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
			19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio		14 de junio	17 de junio	
1	Unidad Independiente por Salvador Escalante	\$12,004.93	si	si	si		si	si	si	
2	Ciudadanos Libres Por Pátzcuaro	\$332.40	si	si	no		si	no	no	Atendió solicitud y trajo información
3	El Pueblo en el Congreso	\$10,719.80	si	si	no		si	no	no	



## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

Proceso de Notificaciones										
Cvo	Asociación	Estatus de Bancos	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica	2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de intervenitora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
			19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio	14 de junio	17 de junio	16 de agosto	
1	Unidad Independiente Por Salvador Escalante	\$318.49	si	si	si		si	si	si	
2	Grupo Unido Ciudadanos Tacambarenses	\$13,748.49	no	si	no		si	no	no	
3	Queréndaro Independiente	Activa	si	si	si		si	si	si	
4	Jungapeo Necesita De Ti Para Ser Mejor		si	si	si		si	si	no	
5	Frente Uruapan Justicia Y Dignidad		si	si	si		si	si	si	
6	Con El Pueblo Todo, Sin El Pueblo Nada		si	si	si		si	si	no	
7	Unidos E Independientes Por El Desarrollo De Quiroga		si	si	si		si	si	no	
8	Coeneo Independiente		si	si	no		no	no	no	
9	Jiquilpan Independiente	Sin información	si	si	no		no	no	si	
10	Por Un Pátzcuaro Independiente		si	si	si		si	si	si	
11	Por Un Tiquicheo Independiente		si	si	no		no	no	no	
12	Por Un Ocampo Independiente Para El Bien Común		si	si	si		si	si	no	
13	Por Maravatío Soy Independiente		si	si	si		si	si	si	
14	Mundo Independiente De Ciudad Hidalgo, Michoacán		si	si	si		si	si	si	
15	Hombres Y Mujeres Independientes De Ziracuaretiro		si	si	si		si	si	si	
16	Morelia Independiente		si	si	si		si	si	si	

## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

Proceso de Notificaciones										
Cvo	Asociación	Estatus de Bancos	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica	2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de interventora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
			19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio	14 de junio	17 de junio	16 de agosto	
17	Unificando Tuxpan	Sin información	si	si	si		si	si	si	
18	Sahuayo Somos Todos		si	si	no		no	no	si	
19	Independientes Por Epitacio Huerta		no	si	no		no	no	no	
20	Otro Tlalpujahua Es Posible		si	si	no		no	no	si	
21	Susupuato Independiente		si	si	si		si	si	no	
22	Campesinos Ambquti Purépechas		si	si	no		no	no	si	
23	Independientes Por Amor A Yurécuaro		si	si	si		si	si	si	
24	Aguililla Independiente		no	no	no		no	no	no	
25	Proyecto Morelia Independiente		si	si	si		si	si	si	
26	El Poder De Decidir Por Un Morelia Independiente		si	si	si		si	si	si	
27	Contrapeso Tacámbaro Independiente		si	si	no		no	no	si	
28	Fuerza Ciudadana Ariense		si	si	si		si	si	si	
29	Fundación Espinoza		si	si	si		si	si	si	
30	Por Tangancícuaro Luchando Juntos		si	si	no		no	no	si	
31	El Cambio Esta Con Lolo		si	si	si		si	si	si	
32	Independientes Por La Democracia Y El Bien Común		si	si	si		si	si	si	
33	Juntos Cambiemos Uruapan		si	si	si		si	si	si	
34	Amigos De Morillon	si	si	si		si	si	si		
35	Cambio Político Independiente	si	si	si		si	si	si		

## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

Proceso de Notificaciones										
Cvo	Asociación	Estatus de Bancos	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica	2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de interventora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
			19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio	14 de junio	17 de junio	16 de agosto	
36	Tradición Y Fuerza Cultural Purépecha Independiente	Sin información	si	si	no		no	no	si	
37	Disciplinando El Mañana		si	si	si		si	si	si	
38	Yo Confío		si	si	no		no	no	no	
39	Ukua Sesi Jimbo		si	si	no		no	no	si	
40	Sumemos Por Morelia		si	si	no		si	no	no	Atendió solicitud y trajo información
41	Cimientos Para Una Sociedad Participativa		si	si	no		no	no	no	
42	Acuitzio Somos Todos		si	si	no		si	no	no	
43	Independizate Ya		si	si	no		si	no	no	
44	Regeneración Popular		si	si	no		no	no	no	
45	Independiente Zinapécuaro		si	si	no		si	no	no	
46	Nipapani		si	si	no		si	no	no	
47	El Pueblo En El Congreso	Activa	si	si	no		si	no	no	
48	Yo Soy Peribán	\$302.50	si	si	no		no	no	no	
49	Lázaro Cárdenas En Acción Ciudadana	\$7,000.00	si	si	no		si	no	no	
50	Con Hugo A Lo Seguro	\$7,000.00	si	si	no		si	no	no	

## COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN

Proceso de Notificaciones										
Cvo	Asociación	Pasivos	Invitaciones a la 1er platica de inducción	1er requerimiento de información contable y jurídica	2do requerimiento de información contable y jurídica		Cambio de interventora	Invitaciones a la 2da platica de inducción	3er requerimiento de información contable y jurídica	Comentarios
			19 de febrero	20 de marzo	8 de mayo	14 de junio	14 de junio	17 de junio	16 de agosto	
1	Por Un Pátzcuaro Independiente	\$20,012.14	si	si	si		si	si	si	
2	Unidad Independiente por Salvador Escalante	\$76,989.44	si	si	si		si	si	si	
3	Morelia Independiente	\$99,100.00	si	si	si		si	si	si	
4	Nipapani	\$6,503.50	si	si	no		si	no	no	Atendió solicitud y trajo información

