

**PLAN DE TRABAJO PARA LA IDENTIFICACIÓN Y SELECCIÓN DEL ENTE AUDITOR
PARA EL SISTEMA INFORMÁTICO DEL PROGRAMA DE RESULTADOS
ELECTORALES PRELIMINARES PARA EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO DE
DIPUTACIONES LOCALES Y AYUNTAMIENTOS 2023-2024.**

1. GLOSARIO.

ANEXO 13	Lineamientos del Programa de Resultados Electorales Preliminares.
CATD	Centro de Acopio y Transmisión de Datos.
CESIOPREP / COMISIÓN	Comisión Especial de Seguimiento, Implementación y Operación del Programa de Resultados Electorales Preliminares.
COTAPREP	Comité Técnico Asesor del PREP.
DGIS	Dirección General de Informática y Sistemas
IEPC Guerrero	Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Guerrero.
INSTITUTO / INE	Instituto Nacional Electoral.
LGIPE	Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales.
LIPEGG	Ley 483 de Instituciones y Procedimientos Electorales del Estado de Guerrero.
OPL	Organismo Público Local.
PREP	Programa de Resultados Electorales Preliminares.
RE	Reglamento de Elecciones.

2. INTRODUCCIÓN.

El 10 de febrero de 2014 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Reforma Constitucional en materia Político-Electoral, de la cual surge el Instituto Nacional Electoral como autoridad rectora del Sistema Electoral Nacional. Siguiendo con el rediseño del sistema electoral mexicano, propuesto en dicha reforma, se otorgaron nuevas atribuciones al INE con la finalidad de homologar los procedimientos electorales y de esta manera, garantizar altos niveles de calidad de la democracia electoral en México. Una de estas

Comisión Especial de Seguimiento,

Implementación y Operación del Programa de Resultados

Electorales Preliminares

nuevas atribuciones es la de emitir las reglas, normas, formatos y lineamientos a los cuales se deben apegar, tanto el mismo INE, como los Organismos Públicos Locales.

Conforme a lo anterior, el Consejo General del INE aprobó mediante el Acuerdo INE/CG661/2016, el Reglamento de Elecciones y, en materia del Programa de Resultados Electorales Preliminares, sus modificaciones por medio de los acuerdos INE/CG565/2017, INE/CG164/2020, INE/CG1690/2021 e INE/CG825/2022, que tienen por objeto regular las disposiciones aplicables en materia de instituciones y procedimientos electorales, así como la operación de los actos y actividades vinculados al desarrollo de los procesos electorales que corresponde realizar, en el ámbito de sus respectivas competencias, al INE y a los OPL de las entidades federativas, entre ellas, las relativas a la implementación del Programa de Resultados Electorales Preliminares.

En este sentido, el PREP es el mecanismo de información electoral previsto en la LGIPE, el RE y la LIPEEG, encargado de proveer los resultados preliminares y no definitivos, de carácter estrictamente informativo a través de la captura, digitalización, verificación y publicación de los datos plasmados en las Actas de Escrutinio y Cómputo de las casillas que se reciben en los CATD. Su objetivo es el de informar oportunamente garantizando la seguridad, transparencia, confiabilidad, credibilidad e integridad de los resultados y la información en todas sus fases al Consejo General del Instituto, los partidos políticos, coaliciones, candidatos, medios de comunicación y a la ciudadanía.

Por lo tanto, el INE y los OPL, en el ámbito de su respectiva competencia, deberán implementar un sistema informático para la operación del PREP, ya sea propio o desarrollado por terceros, el cual será independiente y responsabilidad de cada una de dichas autoridades.

Este sistema informático, deberá someterse a una auditoría técnica para lo cual se deberá designar un ente auditor, esto, con la finalidad de evaluar la integridad, disponibilidad y seguridad en el procesamiento de la información y la generación de los resultados conforme a la normativa aplicable y vigente.

Por lo anterior, la Dirección General de Informática y Sistemas, instancia interna encargada de coordinar el PREP, presenta el plan de trabajo que prevé las actividades para identificar y seleccionar al ente auditor para el Proceso Electoral Ordinario 2023-2024, en cumplimiento a lo establecido en el Reglamento de Elecciones y el anexo 13.

3. OBJETIVOS.

Objetivo General

Establecer actividades de seguimiento para la identificación del o los candidatos a ente auditor, así como su selección para auditar el sistema informático del PREP para el Proceso Electoral Ordinario de Diputaciones y Ayuntamientos 2023-2024.

Objetivos Específicos.

- a) Presentar el mecanismo de identificación de los candidatos a ente auditor.
- b) Presentar el listado de candidatos a ente auditor.
- c) Proponer el ente auditor adecuado para realizar la auditoría al sistema informático del PREP que habrá de utilizarse en el Proceso Electoral Ordinario 2023-2024.

4. FUNDAMENTO LEGAL.

El artículo 41 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en la fracción V, en su apartado C, establece que en las entidades federativas las elecciones locales estarán a cargo de los OPLES y ejercerán dentro de otras funciones, las relativas a resultados preliminares; encuestas o sondeos de opinión; observación electoral, y conteos rápidos, conforme a los lineamientos emitidos por el Instituto Nacional Electoral.

Por otra parte, la LGIPE en su artículo 104, numeral 1, incisos a) y k) determinan que corresponde a los OPL aplicar las disposiciones generales, reglas, lineamientos, criterios y formatos que, en ejercicio de las facultades que le confiere la Constitución Federal y la propia LGIPE, establezca el INE, así como implementar y operar el PREP de las elecciones que se lleven a cabo en la entidad, de conformidad con las reglas, lineamientos, criterios y formatos que para el efecto emita el INE.

Asimismo, en los artículos 219, primer párrafo y 305 primer párrafo de la Ley antes mencionada, el PREP es el mecanismo de información electoral encargado de proveer los resultados preliminares y no definitivos, de carácter estrictamente informativo a través de la captura, digitalización y publicación de los datos asentados en las actas de escrutinio y cómputo de las casillas que se reciben en los centros de acopio y transmisión de datos autorizados por el Instituto Nacional Electoral o por los Organismos Públicos Locales.

Reglamento de Elecciones.

Ahora bien, el RE, en su artículo 338, numeral 1, refiere que el Consejo General del INE y los órganos superiores de dirección de los OPL, en el ámbito de sus respectivas competencias, son responsables directos de supervisar el diseño, la implementación y operación del PREP.

Por su parte, el artículo 346 del RE establece que el INE y los OPL, deberán establecer un procedimiento de control de cambios de código fuente y de las configuraciones del sistema informático con el objeto de llevar un registro de las modificaciones al sistema y de sus correspondientes versiones.

Además, el artículo 347, menciona que el INE y los OPL, deberán someter su sistema informático a una auditoría técnica para lo cual se debe designar un ente auditor, y el alcance de esta auditoría debe cubrir, como mínimo, lo siguiente:

- a) Pruebas funcionales de caja negra al sistema informático para evaluar la integridad en el procesamiento de la información y la generación de resultados preliminares.
- b) Análisis de vulnerabilidades, considerando al menos pruebas de penetración y revisión de configuraciones de la infraestructura tecnológica del PREP.

Así también, el mismo artículo, numeral 2, menciona que **para la designación del ente auditor se dará preferencia a instituciones académicas o de investigación, y deberá efectuarse a más tardar, cuatro meses antes del día de la Jornada Electoral.** El ente auditor deberá contar con experiencia en la aplicación de auditorías con los alcances establecidos en el párrafo anterior.

Por otro lado, dentro del mismo artículo, el numeral 3, se establece que la instancia interna responsable de coordinar el desarrollo de las actividades del PREP será la encargada de validar el cumplimiento de la experiencia del ente auditor, asimismo, será la encargada de vigilar el cumplimiento del ente auditor, de las disposiciones que rigen al PREP.

El numeral 4, del artículo en cita, establece que el ente auditor, deberá presentar, previo a su designación, una propuesta técnico- económica que incluya el cronograma de las actividades a realizar y que cumpla con el anexo técnico que para tal efecto se establezca, el cual debe considerar los requisitos mínimos establecidos por el INE. Además, de acuerdo

al numeral 5, posterior a su designación, el ente auditor deberá entregar al OPL, la aceptación formal de su designación.

Anexo 13.

Numeral 5. La auditoría técnica del sistema informático que será utilizado en la implementación y operación del PREP, se deberá realizar con la finalidad de evaluar la integridad, disponibilidad y seguridad en el procesamiento de la información y la generación de los resultados conforme a la normativa aplicable y vigente.

El alcance de la auditoría deberá cubrir, como mínimo, los siguientes puntos:

- I. Pruebas funcionales de caja negra al sistema informático para evaluar la integridad en el procesamiento de la información y la generación de resultados preliminares.
- II. Análisis de vulnerabilidades, considerando al menos pruebas de penetración y revisión de las configuraciones de la infraestructura y/o servicios relacionados con Tecnologías de la Información y Comunicaciones donde se implemente el PREP.
- III. Pruebas de negación de servicio al sitio del PREP.

Numeral 6. El Instituto y los OPL, deberán incorporar en el desarrollo de su sistema informático, la función requerida para la generación y el almacenamiento de bitácoras que faciliten los procedimientos de verificación, análisis y auditoría del sistema.

Numeral 7. El personal del ente responsable de llevar a cabo la auditoría deberá contar con experiencia en auditorías a sistemas informáticos, conforme al alcance especificado en el Reglamento y el presente Anexo, así como apegarse a la metodología que se establezca en el instrumento jurídico a que se refiere el siguiente numeral y, conducirse con imparcialidad.

Numeral 8. En todos los casos, se deberá formalizar un instrumento jurídico donde se establezcan las cláusulas que el Instituto y los OPL pacten con el ente auditor, con el propósito de que se realice la auditoría. Asimismo, dicho instrumento deberá estar acompañado del anexo técnico establecido, el cual a su vez deberá considerar los requisitos mínimos establecidos por el Instituto.

Comisión Especial de Seguimiento,

Implementación y Operación del Programa de Resultados Electorales Preliminares

El Instituto y los OPL, en el instrumento jurídico antes referido, deberán establecer al ente auditor, como mínimo los siguientes elementos:

- I. Los alcances mínimos de la auditoría, establecidos en el Reglamento y el presente Anexo;
- II. Metodología;
- III. Un plan de trabajo base que establezca las actividades, fechas, responsabilidades, así como los recursos necesarios para llevarla a cabo;
- IV. La información que la autoridad electoral administrativa pone a disposición del ente auditor, salvaguardando en todo momento los derechos de la propiedad intelectual;
- V. Las obligaciones de las partes;
- VI. Las fechas, contenido y términos en los que se presentarán los informes de la auditoría tanto parciales y final, como de evaluación de la operación del PREP, por parte del ente auditor;
- VII. La vigencia de dicho instrumento jurídico; y,
- VIII. La posibilidad de que el instrumento jurídico pueda modificarse siempre y cuando las partes estén de acuerdo y manifiesten su consentimiento por escrito.

Numeral 9. La auditoría deberá ejecutarse sobre todos los módulos del sistema informático previo al inicio de los simulacros. Si de las pruebas y simulacros resultara necesario realizar ajustes al sistema, esto deberá hacerse del conocimiento del ente auditor para contar con un margen de tiempo que permita aplicar las medidas que resulten necesarias y se garantice que el sistema auditado sea el que opere para el PREP.

Numeral 10. El ente auditor deberá presentar informes de la auditoría debiendo considerar tres modelos básicos:

- I. Informes parciales: referentes a los resultados emitidos durante el proceso de auditoría, los cuales tendrán calidad de reservados en términos de las disposiciones aplicables en materia de transparencia y acceso a la información. Deberán incluir, al menos lo siguiente:
 - a) Los criterios utilizados para la auditoría;
 - b) El método para clasificar los hallazgos que permitan priorizar su atención;
 - c) Los hallazgos identificados y clasificados, y
 - d) Las posibles recomendaciones que permitan, al Instituto o a los OPL, atenderlos.

- II. Informe final: correspondiente a los resultados finales de la auditoría, el cual deberá publicarse en el portal oficial del Instituto o del OPL, a más tardar un día antes de la Jornada Electoral.
- III. Informe de evaluación de la operación del PREP: considera el cierre de operaciones del PREP, así como la etapa de evaluación del mismo.

Numeral 11. El OPL deberá asumir el costo de la auditoría tratándose de elecciones locales, en tanto que, tratándose de elecciones federales, el costo deberá ser cubierto por el Instituto. Para el caso de aquellas elecciones que se realicen por mandato de autoridad, el INE o los OPL, respectivamente, cubrirán el costo de la auditoría, salvo disposición en contrario.

5. PARA LA IDENTIFICACIÓN Y SELECCIÓN DEL O LOS CANDIDATOS A ENTE AUDITOR.

Para la identificación del o los candidatos a ente auditor, la Presidencia del IEPC Guerrero, enviará oficios a diversas instituciones educativas con la finalidad de conocer si tienen experiencia en materia de auditoría y, de ser así, informen si estarían en condiciones de llevar a cabo el servicio de auditoría a la infraestructura tecnológica y sistema informático del PREP del IEPC Guerrero, además de solicitar una propuesta técnico-económica que cubra con los requerimientos solicitados por la autoridad nacional, para lo cual se enviará también el Reglamento de Elecciones del INE y el Anexo 13, relativos a los Lineamientos del PREP.

Para atender a lo anterior, se tiene considerado de manera enunciativa, más no limitativa, enviar oficios por lo menos a las siguientes instituciones:

1. Universidad Autónoma de Guerrero.
2. Instituto Tecnológico de Chilpancingo.
3. Universidad Nacional Autónoma de México, a través de la Facultad de Estudios Superiores Aragón.
4. Universidad Nacional Autónoma de México, a través de la Facultad de Estudios Superiores Acatlán.
5. Universidad Autónoma Metropolitana, Unidad Iztapalapa.
6. Instituto Tecnológico y de Estudios Superiores de Monterrey, a través de la Escuela de Gobierno y Transformación Pública.
7. Universidad de Guadalajara, a través de la Coordinación General de Servicios Administrativos.

8. Universidad Autónoma del Estado de Morelos*.
9. Instituto Nacional de Administración Pública.

Datos tomados de archivo de recopilación de auditorías a OPLES en Proceso Electoral 2021.

* Criterio tomado por la cercanía geográfica.

Posteriormente, la DGIS, será la instancia encargada validar el cumplimiento de la experiencia del ente auditor, así como de verificar que la propuesta técnico-económica cumpla con lo solicitado en el RE y su Anexo 13.

Lo anterior, permitirá integrar un listado del o los candidatos a ente auditor que cumpla con lo establecido en la normatividad aplicable y vigente, este listado se deberá remitir al INE como parte de los entregables del diseño, implementación y operación del PREP; y a su vez, solicitar a la Dirección Ejecutiva de Administración el proceso de contratación que corresponda.

Una vez hecho lo anterior, al tener un ente auditor seleccionado, se deberán integrar los siguientes documentos para su remisión al INE:

- a) Proyecto de instrumento jurídico celebrado entre el OPL y el ente auditor, así como su anexo técnico.
- b) Documento por el cual se informa la designación del ente auditor y documento por el que el ente auditor formalizó su aceptación de su designación.
- c) Versión final del instrumento jurídico celebrado entre el OPL y el ente auditor, así como su anexo técnico.

6. EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA.

La ejecución de la auditoría a la infraestructura tecnológica y a todos los módulos del sistema informático del PREP, se desarrollará a partir del 1 de marzo hasta el 8 de mayo de 2024, considerando que debe culminar previo a los simulacros.

El alcance de la auditoría habrá de cubrir, como mínimo, los siguientes puntos:

- I. Pruebas funcionales de caja negra al sistema informático para evaluar la integridad en el procesamiento de la información y la generación de resultados preliminares.

- II. Análisis de vulnerabilidades, considerando al menos pruebas de penetración y revisión de las configuraciones de la infraestructura y/o servicios relacionados con Tecnologías de la Información y Comunicaciones donde se implemente el PREP.

- III. Pruebas de negación de servicio al sitio del PREP.

El ente auditor deberá presentar informes de la auditoría debiendo considerar tres modelos básicos:

- I. Informes parciales: referentes a los resultados emitidos durante el proceso de auditoría, los cuales tendrán calidad de reservados en términos de las disposiciones aplicables en materia de transparencia y acceso a la información.

Deberán incluir, al menos lo siguiente:

- a) Los criterios utilizados para la auditoría;
 - b) El método para clasificar los hallazgos que permitan priorizar su atención;
 - c) Los hallazgos identificados y clasificados, y
 - d) Las posibles recomendaciones que permitan, al Instituto o a los OPL, atenderlos.
- II. Informe final: correspondiente a los resultados finales de la auditoría, el cual deberá publicarse en el portal oficial del Instituto o del OPL, a más tardar un día antes de la Jornada Electoral.
- III. Informe de evaluación de la operación del PREP: considera el cierre de operaciones del PREP, así como la etapa de evaluación del mismo.

7. CALENDARIO DE ACTIVIDADES.

Fecha	Actividad
20 – 30 de noviembre de 2023	Identificación del o los candidatos a ente auditor.
29 – 30 noviembre de 2023	Envío de oficios a entes auditores

Comisión Especial de Seguimiento,

Implementación y Operación del Programa de Resultados ElectORAles Preliminares

Fecha	Actividad
1 – 31 de diciembre de 2023	Presentar listado del o los candidatos a ente auditor. Solicitar a la DEA el proceso de contratación que corresponda.
7 de enero de 2024*	Remitir al INE el listado del o los candidatos a ente auditor, así como la síntesis de experiencia en materia de auditorías.
2 de febrero de 2024*	Remitir proyecto de Instrumento jurídico celebrado entre el OPL y el ente auditor, así como el anexo técnico.
2 – 7 de febrero de 2024*	Designar al ente auditor y remitir el documento por el que el ente auditor formalizó la aceptación de su designación.
2 – 7 de marzo de 2024	Remitir la versión final del instrumento jurídico celebrado entre el OPL y el ente auditor, así como su anexo técnico.
1 - 31 de marzo de 2024	Ejecución de la Auditoría Informe parcial Atención a hallazgos, en su caso.
1 – 30 de abril de 2024	Ejecución de la Auditoría Informe parcial Atención a hallazgos, en su caso.
1 – 8 mayo de 2024	Atención a hallazgos, en su caso.
2 de junio de 2024	Seguimiento y evaluación de operación del PREP.
15 – 30 junio de 2024	Publicación de informe final de Auditoría en la página institucional.
2 de julio de 2024 *	Remitir al INE, informe final y de evaluación de la operación emitidos por el ente auditor.

*Fecha límite.