

199

Quorum Legal, A.C.

4.199 Quorum Legal, A.C.

El 10 de agosto 2012, la Organización de observadores electorales **Quorum Legal, A.C.**, presentó el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales, obtenido para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral que realicen, en la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, de conformidad con lo establecido en el artículo 5, numeral 5; en relación con el artículo y 81, numeral 1, inciso I) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 270, numeral 1, inciso b) y 272 del Reglamento de Fiscalización, aprobado mediante acuerdo CG201/2011 en sesión extraordinaria del 4 de julio de 2011 por el Consejo General del Instituto Federal Electoral, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 7 de julio de 2011.

4.199.1 Inicio de los Trabajos de Revisión

El 10 de agosto de 2012 se dio inicio a los trabajos de revisión de las cifras consignadas en el informe. Mediante oficio UF/DA/8499/12 del 18 de julio de 2012, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos solicitó que presentara el Informe sobre el Origen, Monto y Aplicación del Financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales, obtenidos para el Desarrollo de sus Actividades directamente relacionadas con la Observación Electoral que realicen, con base al punto de Acuerdo Décimo Octavo del Acuerdo del Consejo General del Instituto Federal Electoral CG250/2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de septiembre de 2011; así como la documentación comprobatoria de dicho Informe, de conformidad con los artículos 270, numeral 1, inciso b), 272, y 306 del Reglamento de Fiscalización, a fin de verificar las cifras consignadas en dicho informe y sus formatos anexos, tal como lo establecen los artículos 5, numeral 5 del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 339 del Reglamento de Fiscalización.

4.199.2 Ingresos

La Organización reportó en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales (**Anexo 1**), en el rubro de Ingresos un monto de \$1,190,000.00 como se detalla a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) Proyecto: Apoyo a la Observación Electoral 2012.	\$1,190,000.00

4.199.2.1 Financiamiento del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD)

El Instituto Federal Electoral, el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, suscribieron el “Fondo de Apoyo para la Observación Electoral 2012”, para lo cual convocaron a las organizaciones de la sociedad civil que estuvieran interesadas en realizar actividades de observación electoral para el proceso electoral federal 2011-2012 a presentar sus proyectos a efecto de obtener apoyo financiero, dando como resultado el otorgamiento de recursos a 45 proyectos de diversas organizaciones.

Cabe mencionar que la Organización de observadores electorales **Quorum Legal, A.C.**, recibió financiamiento proveniente del fondo de apoyo a la observación electoral antes mencionado por una cantidad de \$1,400,000.00 la cual se entregó en tres ministraciones, de conformidad con el Proyecto para la Observación Electoral aprobado por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, como a continuación se detalla:

1ra. Ministración (40%)	2da. Ministración (45%)	Total de Ministración otorgadas al 1ro de julio de 2012 fecha del informe	3ra. Ministración	Monto Total Aprobado
\$560,000.00	\$630,000.00	\$1,190,000.00	\$210,000.00	\$1400,000.00

Nota: La fecha de entrega del informe fue el 31 de julio de 2012, por lo tanto la documentación objeto de revisión del presente dictamen corresponde a las dos primeras ministraciones.

Cabe señalar que la organización reportó como ingreso en su Informe citado, únicamente el monto correspondiente a las dos primeras ministraciones, en virtud de que la tercera ministración le fue entregada con fecha posterior a aquella en la que se encontraba obligada a presentar dicho Informe.

Verificación Documental

Al respecto, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos llevó a cabo la verificación documental al 100% de los Ingresos reportados, determinando que la documentación que los ampara, consistente en recibos y estados de cuenta bancarios a nombre de la Organización, cumple con lo establecido en la normatividad aplicable; por tal razón, no se realizaron observaciones.

4.199.3 Egresos

La Organización reportó en su Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales (**Anexo 1**), en el rubro de Egresos un monto de \$1,037,304.98 como se detalla a continuación.

CONCEPTO	IMPORTE
Remuneración al Personal	\$719,400.00
Equipo de Computo	38,200.00
Papelería y Otros Insumos	1,200.00
Difusión, Prensa y Comunicaciones	278,504.98
Total	\$1,037,304.98

Verificación Documental

Con base en los criterios de revisión establecidos por la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos, se revisó la cantidad de \$1,037,304.98 que representa el 100% de los Egresos reportados por la Organización, constatándose que la documentación que los ampara, consistente en recibos de honorarios profesionales, recibos de honorarios asimilados a salarios, facturas por concepto de papelería, por concepto de propaganda en playeras y equipo de computo, cumple con lo establecido en la normatividad aplicable; por tal razón, no se realizaron observaciones.

Conclusiones Finales de la Revisión del Informe

1. La Organización de Observadores Electorales **Quorum Legal, A.C.** presentó el Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las organizaciones de observadores electorales, el cual fue revisado para detectar errores y omisiones generales.
2. Del total de los Ingresos reportados por la Organización en su Informe, se revisó un importe de \$1,190,000.00 que equivale al 100%, determinando que la documentación que los ampara (recibos y estados de cuenta bancarios) se encuentra apegada a la normatividad aplicable.
3. Del total de los Egresos reportados por la Organización en su Informe, se revisó la cantidad de \$1,037,304.98 que representa el 100%, determinando que la documentación que la ampara (consistente en recibos de honorarios profesionales, recibos de honorarios asimilados a salarios, facturas por concepto de papelería, por concepto de propaganda en playeras y equipo de computo) se encuentra apegada a la normatividad aplicable.

ORGANIZACIÓN DE OBSERVADORES ELECTORALES

INFORME SOBRE EL ORIGEN, MONTO Y APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO DE LAS ORGANIZACIONES DE OBSERVADORES ELECTORALES, OBTENIDO PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES DIRECTAMENTE RELACIONADAS CON LA OBSERVACIÓN ELECTORAL QUE REALICEN.

I. IDENTIFICACIÓN

1. Nombre de la persona física o de la organización de observadores electorales.
QUORUM LEGAL, A.C.
2. Domicilio: Bosques del Norte #174, Col. Zoque, Tuxtla Gutiérrez, Chiapas.
3. Teléfono 961-18-784-67 4. Fax _____

II. INGRESOS

Monto total de ingresos en efectivo obtenidos para el desarrollo \$ 1,190,000.00 de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral.

*Anexar relación de los montos recibidos de cada una de sus fuentes de financiamiento.

III. EGRESOS

Monto total erogado para el desarrollo de sus actividades \$ 1,037,304.98 directamente relacionadas con la observación electoral.

*Anexar relación de los gastos realizados y programados en cada uno de los rubros de aplicación.

Nota: Al 1 de Julio

VI. RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

Nombre de la persona física o del representante legal de la organización de observadores electorales. MARCO ANTONIO THOMAS VILLATORO

Firma

Fecha 10 DE SEPTIEMBRE DE 2012



Quórum Legal
Asociación Cívica



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10633/12

ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de Organizaciones de Observadores Electorales correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

México, D. F., a 24 de agosto de 2012

REPRESENTANTE LEGAL DE
QUÓRUM LEGAL, A.C.
LIC. MARCO ANTONIO THOMAS VILLATORO,
BOSQUES DEL NORTE No. 174,
COL. ZOQUE, C.P. 29067
TUXTLA GUTIÉRREZ, CHIAPAS.

Con fundamento en lo establecido por los artículos 41, base V, antepenúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 81, numeral 1, incisos d), e), f) y l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 333, numeral 1, inciso e) del Reglamento de Fiscalización, la Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos (en adelante Unidad de Fiscalización), es el órgano técnico del Consejo General del Instituto Federal Electoral encargado de la recepción y revisión integral de los Informes del origen, monto y aplicación del financiamiento que obtengan las organizaciones de observadores electorales para el desarrollo de sus actividades relacionadas directamente con la observación electoral.

Es así que, en términos de los artículos 5, numeral 5; y 81, numeral 1, inciso l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; y 276, numeral 1, inciso d) del Reglamento de Fiscalización, la organización de observadores electorales QUÓRUM LEGAL, A.C. presentó su informe de ingresos y gastos correspondientes al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

En esa tesitura, esta autoridad fiscalizadora se ha abocado a revisar el Informe de ingresos y gastos presentado por su organización de observadores electorales, habiéndose advertido la existencia de diversos errores y omisiones en el mismo, por lo que, de conformidad con lo establecido en el artículo 81, numeral 1, inciso l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales; así como 270, numeral 1, inciso b); 272; 274, 339, 346, numeral 1 y 347 del Reglamento de Fiscalización; me dirijo a usted para hacer de su conocimiento las observaciones que a continuación se indican, para que, en un plazo de 10 días hábiles contados a partir de la notificación del presente oficio, presente las aclaraciones y rectificaciones que sean necesarias, así como la documentación comprobatoria y contable que se requiere, en medios impreso y magnético.

Si, con 20 Balders
3 de Septiembre del 2012, 19:20 hrs.
Marco Antonio Thomas Villatoro
[Firma]

LEFY/CJCM/AMS

Página 1 de 4



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10637/12

ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de
Organizaciones de Observadores Electorales
correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento.

Mediante escrito de fecha 2 de agosto de 2012, su organización manifestó lo que a la letra se transcribe:

"Me permito presentar a su consideración la comprobación de los gastos ejercidos correspondientes al periodo de 16 de Abril del 2012 al 31 de julio del 2012.

El monto total de los gastos realizados en el periodo indicado asciende a \$1,037,304.00 (Un millón treinta y siete mil trescientos cuatro pesos 00/100 M.N.), mismos que se ejercieron conforme al cuadro adjunto. Se anexan asimismo las facturas y demás comprobantes que respaldan los gastos indicados."

Sin embargo, derivado de la revisión a la documentación presentada no se localizó el "Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales" en el que reporte el monto de ingresos obtenidos por cualquier otra fuente de financiamiento (público o privado), así como el monto total erogado para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral, el cual esta obligada a presentar.

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

- El "Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento de las Organizaciones de Observadores Electorales" en el que reporte el monto de ingresos obtenidos por cualquier fuente de financiamiento (público o privado) así como el monto total erogado para el desarrollo de sus actividades directamente relacionadas con la observación electoral, mismo que deberá apegarse al formato establecido en el Reglamento de la materia, de forma impresa y en medio magnético.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, párrafo 5 y 81, párrafo 1, incisos d), e), f) y l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con los artículos 66, numeral 1, 149, numeral 2, 151, numeral 1, 152 numeral 1, 270, numeral 1 inciso b), 276 numeral 1, inciso d), 306 numeral 1, incisos a), b), c), d) y e), y 339 numerales del Reglamento de Fiscalización.

Bancos

De la revisión a la documentación presentada, no se localizaron los estados de cuenta bancarios a nombre de su Organización de observadores, en los que se reflejen los depósitos de los ingresos obtenidos para el desarrollo de las actividades relacionadas directamente con la observación electoral.

LFFYC/JCMC/AMS

Página 2 de 4



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10633712

ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de
Organizaciones de Observadores Electorales
correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

- Los estados de cuenta bancarios a nombre de su Organización de observadores, en los cuales se verifique el depósito de los ingresos que recibió para el desarrollo de las actividades relacionadas directamente con la observación electoral.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, párrafo 5 y 81, párrafo 1, incisos d), e) y f) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, vigente, en relación con los artículos 65, numeral 1, 66, numerales 1, 3, 4, y 5, 306, numeral 1, incisos a), b), c), d) y e), y 339 del Reglamento de Fiscalización.

Egresos

Al verificar la documentación relacionada en el formato "Gastos de Remuneración de Personal" y realizar la integración de los comprobantes localizados por concepto de pago de honorarios por la prestación de servicios, se observó que existe una diferencia entre lo reportado en dicha relación y los comprobantes proporcionados por su Organización, como a continuación se detalla:

"GASTOS DE REMUNERACIÓN DE PERSONAL"	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	DOCUMENTACIÓN FALTANTE
\$719,400.00	\$706,800.00	\$12,600.00

En consecuencia, se le solicita presentar lo siguiente:

- La documentación faltante por concepto de honorarios por la prestación de servicios, en original y con la totalidad de requisitos.
- En su caso, proporcionar las relaciones en las que se detalle la totalidad de los gastos efectuados para el desarrollo de las actividades relacionadas directamente con la observación electoral.
- Las aclaraciones que a su derecho convengan.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 5, párrafo 5 y 81, párrafo 1, incisos d), e), f) y l) del Código Federal de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con los artículos 149 numerales 1 y 2, 151 numeral 1, 152 numeral 1, 270 numeral inciso b), 276 numeral 1 inciso d), 306, numeral 1, inciso a) y 339 del Reglamento de Fiscalización.

LFFYCAJCMC/AMB

Página 3 de 4



INSTITUTO FEDERAL ELECTORAL

UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS DE
LOS PARTIDOS POLÍTICOS

Oficio Núm. UF-DA/10633/12

ASUNTO: Errores y omisiones relativos al Informe de
Organizaciones de Observadores Electorales
correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012.

En caso de que las observaciones citadas sean objeto de modificaciones o correcciones, deberán reflejarse invariablemente en su Informe, tanto impreso como en medio magnético, los cuales tendrán que ser presentados junto con el escrito de contestación correspondiente.

En términos del artículo 346, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, tiene usted un plazo de 10 días hábiles contados a partir de la notificación del presente oficio, para presentar la documentación solicitada, así como las aclaraciones y rectificaciones correspondientes ante esta Unidad de Fiscalización de los Recursos de los Partidos Políticos.

En virtud de lo anterior, adjunto a este oficio le remito la documentación que su organización presentó con motivo de la revisión del Informe de Observadores Electorales correspondiente al Proceso Electoral Federal 2011-2012, consistente en 20 folders que contienen recibos y facturas originales.

No omito indicarle que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 8, numeral 1 del Reglamento de Fiscalización, el plazo antes mencionado vencerá a las 18:00 horas del último día a computar, a fin de que la documentación solicitada sea presentada en tiempo y forma a esta autoridad electoral, en las oficinas ubicadas en Av. Acoxpa No. 436, Col. Exhacienda de Coapa, C.P. 14300, Delegación Tlalpan, México, D.F.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL

C.P.C. ALFREDO CRISTALINAS KAULITZ

C.c.p. Dr. Leonardo Valdés Zurita.- Consejero Presidente del Consejo General del Instituto Federal Electoral.- Presente.
Consejeros Integrantes del Consejo General del Instituto Federal Electoral.- Presentes.
Lic. Edmundo Jacobo Molina.- Secretario Ejecutivo del Instituto Federal Electoral.- Presente.
C.P.C. Luis Fernando Flores y Cano.- Director de Auditoría de Partidos Políticos, Agrupaciones Políticas y Otros.- Presente.

LFY/CJCMC/AMS

Página 4 de 4

Autent



QUÓRUM LEGAL, A. C. Órgano de Investigación Jurídica Electoral

Tuxtla Gutiérrez.
Capital del estado de Chiapas.
A los 19 días de Septiembre del año 2012.

C.P.C. ALFREDO CRISTALINAS KAULITZ
DIRECTOR GENERAL DE LA
UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE LOS
RECURSOS DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS
PRESENTE



Quórum Legal, Asociación Cívica, constituida conforme a las leyes mexicanas, con personalidad jurídica, expresa su compromiso de conducirse en el desarrollo de sus actividades en pleno apego a la legislación, a los criterios y bases de la observación electoral, y bajo los principios de imparcialidad, objetividad y certeza.

Atendiendo a su Oficio Núm. UF-DA/10633/12, derivada de la comprobación realizada por los gastos del proyecto CTE/24/2012 de Observación Electoral, en el periodo del 16 de abril del 2012 al 31 de julio del 2012, correspondiente a Quórum Legal, A.C., nos permitimos enviar la siguiente documentación:

Informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento.

- Formato del informe sobre el origen, monto y aplicación del financiamiento.

Bancos

- Transferencias electrónicas por los ingresos de la 1ª y 2ª ministración.
- Estados de cuenta bancaria donde se ven reflejados los ingresos de la 1ª y 2ª Ministración.

Egresos

- Relación de pago de los observadores electorales del distrito II con sede en Bochil, Chiapas.
- Recibo de pago a los observadores electorales del distrito II con sede en Bochil, Chiapas.
- Resumen de los montos asignados y ejercidos durante la 1ª y 2ª ministración

Sin otro particular, les envío un cordial saludo.



ATENTAMENTE

MARCO ANTONIO THOMAS VILLATORO
GERENTE DEL PROYECTO

Quórum Legal!

Asociación Cívica

C.c.p. Archivo / Minutario

CFRPP-2012-9527