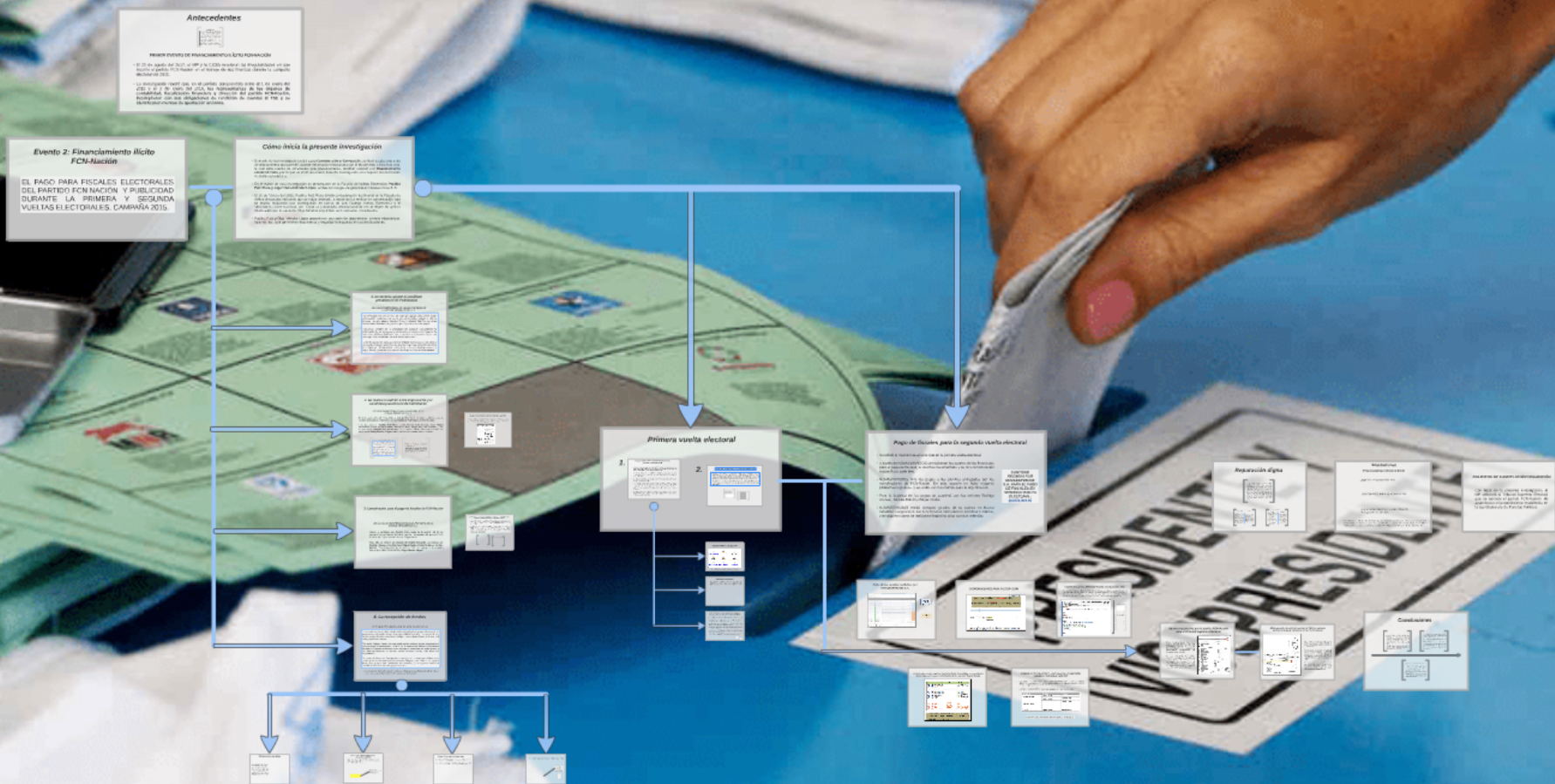
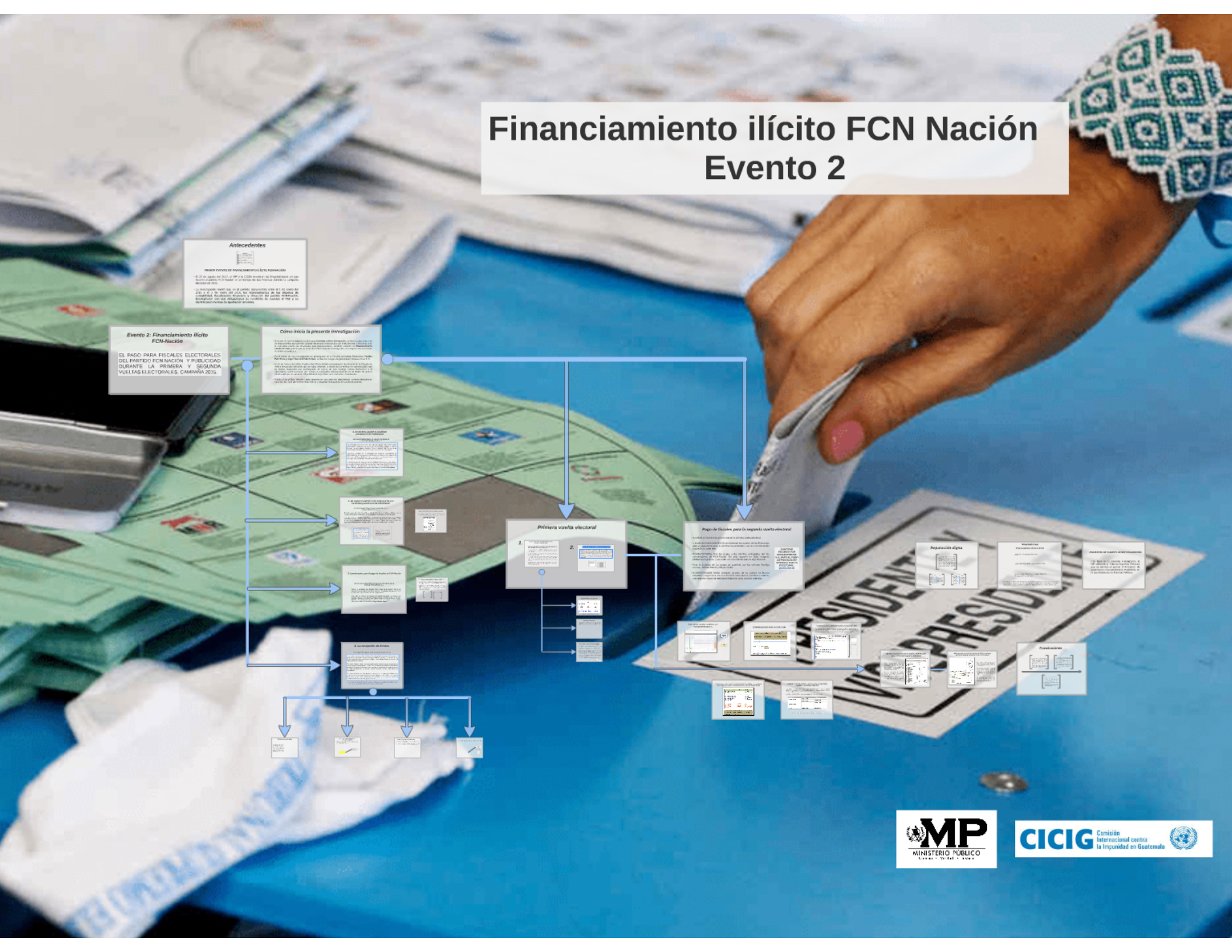


Financiamiento ilícito FCN Nación Evento 2

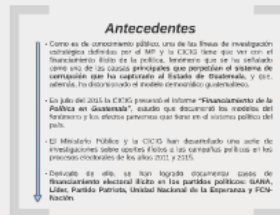




Antecedentes

- 
- Como es de conocimiento público, una de las líneas de investigación estratégica definidas por el MP y la CICIG tiene que ver con el financiamiento ilícito de la política, fenómeno que se ha señalado como una de las causas **principales que perpetúan el sistema de corrupción que ha capturado al Estado de Guatemala**, y que, además, ha distorsionado el modelo democrático guatemalteco.
 - En julio del 2015 la CICIG presentó el Informe ***“Financiamiento de la Política en Guatemala”***, estudio que documentó los modelos del fenómeno y los efectos perversos que tiene en el sistema político del país.
 - El Ministerio Público y la CICIG han desarrollado una serie de investigaciones sobre aportes ilícitos a las campañas políticas en los procesos electorales de los años 2011 y 2015.
 - Derivado de ello, se han logrado documentar casos de **financiamiento electoral ilícito en los partidos políticos: GANA, Líder, Partido Patriota, Unidad Nacional de la Esperanza y FCN-Nación.**

Antecedentes



PRIMER EVENTO DE FINANCIAMIENTO ILÍCITO FCN-NACIÓN

- El 25 de agosto del 2017, el MP y la CICIG revelaron las irregularidades en que incurrió el partido FCN-Nación en el manejo de sus finanzas durante la campaña electoral del 2015.
- La investigación reveló que, en el período comprendido entre el 1 de enero del 2015 y el 9 de enero del 2016, **los representantes de los órganos de contabilidad, fiscalización financiera y dirección del partido FCN-Nación, incumplieron con sus obligaciones de rendición de cuentas al TSE y se identificaron montos de aportación anónima.**

Evento 2: Financiamiento ilícito FCN-Nación

EL PAGO PARA FISCALES ELECTORALES
DEL PARTIDO FCN NACIÓN Y PUBLICIDAD
DURANTE LA PRIMERA Y SEGUNDA
VUELTAS ELECTORALES, CAMPAÑA 2015.

Cómo inicia la presente investigación

- Derivado de las investigaciones del **caso Construcción y Corrupción**, se llevó a cabo una serie de allanamientos que permitió obtener información relacionada con el Movimiento Cívico Nacional, la cual daba cuenta de actividades que, presuntamente, tendrían relación con **financiamiento electoral ilícito**, por lo que se abrió una nueva línea de investigación, en conjunto con la Fiscalía de Delitos Electorales.
- En el marco de esta investigación se presentaron en la Fiscalía de Delitos Electorales **Paulina Paiz Riera y Olga Vitalia Méndez López**, ambas con cargos de gerencia en Novaservicios S. A.
- El 26 de febrero del 2018, Paulina Paiz Riera brindó su declaración testimonial en la Fiscalía de delitos electorales indicando que se había enterado, a través de los medios de comunicación, que se estaba realizando una investigación en contra de Luis Rodrigo Arenas Echeverría y el Movimiento Cívico Nacional, por lo que se presentaba voluntariamente con el objeto de aportar información que le constaba. Olga Méndez López hizo su declaración el mismo día.
- Paulina Paiz y Olga Méndez López presentaron una serie de documentos, correos electrónicos, facturas, etc., que permitieron documentar y respaldar lo expuesto en sus declaraciones.

1. Se acuerda apoyar al candidato presidencial de FCN-Nación

**DECLARACIÓN MINISTERIAL DE PAULINA PAIZ RIERA, DE
LA ENTIDAD NOVASERVICIOS S. A.**

“Aproximadamente en el mes de julio y/o agosto 2015 entre varios empresarios hablamos del tema de cómo poder apoyar a Jimmy Morales, ya que aunque Sandra Torres y Manuel Baldizón se veían todavía como favoritos, era posible que él quedara si tenía apoyo”.

“Hablamos también de la posibilidad de ayudarlo compartiendo la información de las encuestas y contratarle a un asesor de imagen y de relaciones públicas (políticas) que lo ayudara a expresarse mejor con mensajes clave validados a través de las encuestas”.

“El 18 de agosto del 2015 acordamos invitarle para escuchar sus ideas y conocerlo un poco mejor, Rodrigo Arenas indicó que él podría coordinar la reunión con Jimmy Morales. Más tarde supe que Rodrigo conocía a Edgar Ovalle y creo que fue a través de él que se hizo el acercamiento”.

2. Se realiza la reunión entre empresarios y el candidato presidencial de FCN-Nación

DECLARACIÓN MINISTERIAL DE PAULINA PAIZ RIERA, DE LA ENTIDAD NOVASERVICIOS S. A.

- El 19 de agosto del 2015, en las oficinas del grupo PDC (Paiz del Carmen) se llevó a cabo la reunión entre varios empresarios y el candidato de FCN-Nación, Jimmy Morales.
- A la cita asistieron Paulina Paiz Riera, Carlos Manuel Paiz Andrade, José Miguel Torrebiarte, Oscar Emilio Castillo, Fernando Paiz, Sergio Paiz del Carmen y, vía teleconferencia, Salvador Paiz del Carmen. Por el partido FCN-Nación llegaron el candidato presidencial Jimmy Morales, Edgar Ovalle y una tercera persona que no recuerda.

El candidato indica que el partido no sería la vía para recibir los aportes

DECLARACIÓN MINISTERIAL DE PAULINA PAIZ RIERA:

"Se habló en la mesa de darle apoyo de forma diferente ya que lo que lo tenía de favorito era que se le veía como una opción sin compromisos. Entendiendo que si de repente tenía un gran apoyo mediático o una gran campaña, sería mal visto por la gente que tenía intención de votar por él".

"Recordo que se le preguntó qué apoyo podrían requerir. Él nos dijo que la verdad es que él no quería recibir aportes en el partido, expresamente nos dijo algo como: 'no me den porque no tenemos cómo recibir una donación, a estas alturas, no podemos manejarlo'".

"El señor Jimmy Morales indicó que parte del éxito que había tenido era que la gente lo veía como una opción sin compromisos (ni de la empresa privada, ni de gobiernos pasados, ni de corrientes organizadas). Además, mencionó que no era conveniente, y que sería muy mal visto por la gente que tenía intención de votar por él que de repente él tuviera un gran apoyo mediático o un gran incremento en su campaña".

"También se comentó de la posibilidad de ayudarlo a pagar a los fiscales en mesas en todo el país para el día de la elección, ya que esto es algo que implica un gran gasto para el partido".

"[...] Los presentes lo consideraron, y varios dijeron que les parecía buena idea. Me llamó la atención que el único que mostró inseguridad del tema fue Sergio Paiz del Carmen quien ese día nos dijo que no estaba de acuerdo ya que no le parecía tener que hacer las donaciones "por fuera" del partido político. Recordó que Sergio fue muy claro en su opinión que le parecía increíble que el candidato Morales expresamente sugiriera que el aporte no se hiciera directamente al partido, y él no estaba de acuerdo que tuviera que hacerse así, pero fue uno de varios comentarios que se hicieron ese día en la reunión y allí quedó".

- En la reunión se acuerda apoyar a FCN-Nación asumiendo el pago de los fiscales de mesa. Se apoyaría con fondos y con capacidad logística para trasladar el pago a los fiscales en primera y segunda vuelta.
- La entidad que se utilizaría para hacer llegar el pago sería NOVASERVICIOS S.A., una sociedad administrada por la señora Paulina Paiz, y representada por Olga Méndez López. Las entidades y/o personas recibirían facturas provenientes de NOVASERVICIOS S.A.

El candidato indica que el partido no sería la vía para recibir los aportes

DECLARACIÓN MINISTERIAL DE PAULINA PAIZ RIERA:

“Se habló en la mesa de darle apoyo de forma diferente ya que lo que lo tenía de favorito era que se le veía como una opción sin compromisos. Entendiendo que si de repente tenía un gran apoyo mediático o una gran campaña, sería mal visto por la gente que tenía intención de votar por él”.

“Recuerdo que se le preguntó qué apoyo podrían requerir. Él nos dijo que la verdad es que él no quería recibir aportes en el partido, expresamente nos dijo algo como: “no me den porque no tenemos cómo recibir una donación, a estas alturas, no podemos manejarlo”.

“El señor Jimmy Morales indicó que parte del éxito que había tenido era que la gente lo veía como una opción sin compromisos (ni de la empresa privada, ni de gobiernos pasados, ni de crimen organizado). Además, mencionó que no era conveniente, y que sería muy mal visto por la gente que tenía intención de votar por él que de repente él tuviera un gran apoyo mediático o un gran incremento en su campaña”.

“También se comentó de la posibilidad de ayudarlo a pagar a los fiscales en mesas en todo el país para el día de la elección, ya que esto es algo que implica un gran gasto para el partido”.

“[...] Los presentes lo consideraron, y varios dijeron que les parecía buena idea. Me llamó la atención que el único que mostró inseguridad del tema fue Sergio Paiz del Carmen quien ese día nos dijo que no estaba de acuerdo ya que no le parecía tener que hacer las donaciones “por fuera” del partido político. Recuerdo que Sergio fue muy claro en su opinión que le parecía increíble que el candidato Morales expresamente sugiriera que el aporte no se hiciera directamente al partido, y él no estaba de acuerdo que tuviera que hacerse así, pero fue uno de varios comentarios que se hicieron ese día en la reunión y allí quedó.”

- En la reunión se acuerda apoyar a FCN-Nación asumiendo **el pago de los fiscales de mesa**. Se apoyaría con fondos y con capacidad logística para trasladar el pago a los fiscales en primera y segunda vuelta.
- La entidad que se utilizaría para hacer llegar el pago sería NOVASERVICIOS S.A., una sociedad administrada por la señora Paulina Paiz, y representada por Olga Méndez López. Las entidades y/o personas recibirían facturas provenientes de NOVASERVICIOS S.A.

Grupos contactados para hacer los aportes

En su declaración, Paulina Paiz indicó los grupos empresariales que fueron contactados por Rodrigo Arenas y que tenían conocimiento de la propuesta de aportar a la organización política FCN-Nación, a través de NOVASERVICIOS.

Persona Individual relacionada con el grupo	Otras personas/ Entidades relacionadas con el aporte
Julio Ramiro Castillo Arévalo	Banco Industrial, S.A.
Felipe Antonio Bosch Gutiérrez	Inversiones Nuevas, S.A. Negocios Bursátiles Consolidados, S.A.
José Guillermo Castillo Villacorta	Distribuidora Ultra Rápida, S.A. Distribuidora La Nueva, S.A. Distribuidora del Occidente, S.A. Distribuidora Santa Rosa, S.A. Distribuidora Cobanera, S.A. Distribuidora Sagitario, S.A. Distribuidora Los Cipreses, S.A.
Jose Miguel Torrebiarte Novella	Cementos Progreso, S.A.
Fraterno Vila Girón	Ingenio San Diego, S.A.
José Andres Botran Díaz	Ingenio Santa Ana
Ramiro Alfaro Samayoa	Ingenio Pantaleón
Herbert González	Ingenio Palo Gordo (Agropecuaria Panorama, S.A.)
Mariana Habbie	Rodrigo Arenas la contactó

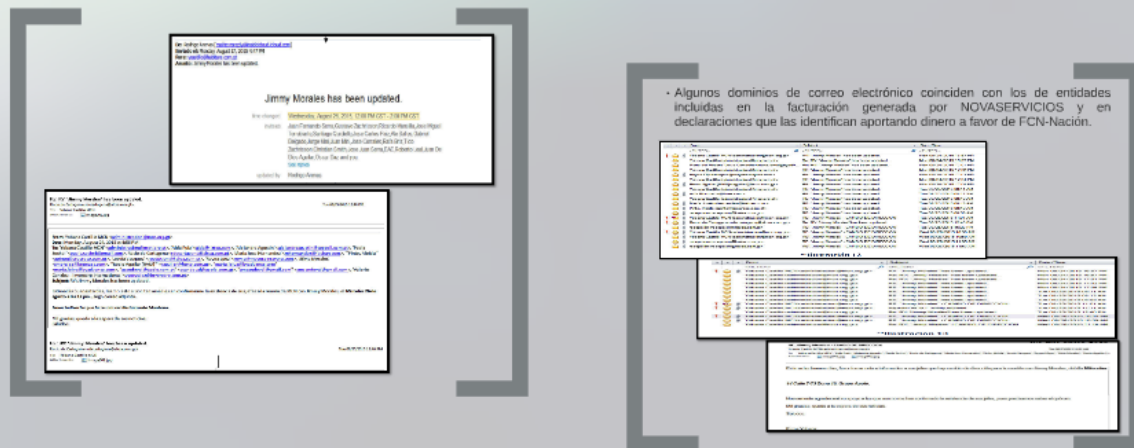
3. Coordinación para el pago de fiscales de FCN-Nación

DECLARACIÓN MINISTERIAL DE PAULINA PAIZ RIERA, DE LA ENTIDAD NOVASERCICIOS S.A.

- Según lo declarado por Paulina Paiz, luego de la reunión del 19 de agosto Rodrigo Arenas le indicó que la información del partido FCN-Nación había que coordinarla con Edgar Ovalle.
- Para ello se integró **un equipo de implementación** compuesto por **Rodrigo Arenas, Paulina Paiz, Edgar Ovalle, Pedro Robles y Andrés Botrán**. Por delegación de la señora Paiz, se agregó a la Gerente General de NOVASERVICIOS, **Olga Méndez López**.

EXTRACCIONES ELECTRÓNICAS QUE MUESTRAN LAS COORDINACIONES DE LAS REUNIONES POR PARTE DE RODRIGO ARENAS

- Existen detalles sobre la coordinación para un segundo encuentro entre otro grupo de empresarios y Jimmy Morales. Tales datos devienen del dispositivo incautado en el edificio Torino, oficina 1408 (Inmueble ligado a MCN, dirigido por Rodrigo Arenas).
- Del dispositivo en mención se recuperó el archivo de correo electrónico "administracion@mcn.org.gt" que contiene una secuencia de comunicaciones, iniciada por "Rodrigo Arenas" (17/08/2015) al haber enviado la lista de invitados. En seguida, Yobana Castillo (administracion@mcn.org.gt) solicita confirmación de la asistencia de varios directivos.



De: Rodrigo Arenas [<mailto:noreply@insideidoud.idoud.com>]

Enviado el: Monday, August 17, 2015 4:47 PM

Para: ycastillo@habitare.com.gt

Asunto: Jimmy Morales has been updated.

Jimmy Morales has been updated.

time changed Wednesday, August 26, 2015, 12:00 PM CST - 2:00 PM CST

invitees Juan Fernando Serra, Gustavo Zachrisson, Ricardo Mansilla, Jose Miguel Torrealba, Santiago Quidiello, Jose Carlos Paiz, Ale Salles, Gabriel Delgado, Jorge Mini, Juan Mini, Jose Corrales, Rafa Briz, Tico Zachrisson, Christian Smith, Jose Juan Serra, EAE, Roberto Leal, Juan De Dios Aguilar, Oscar Daz and you.

[See replies](#)

updated by Rodrigo Arenas

Re: RV: 'Jimmy Morales' has been updated.

Rocio de Cartagena <rdecartagena@alcsa.com.gt>

To: Yobana Castillo MCN

Attachments:  image001.jpg

Tue 08/25/2015 12:40 PM

From: Yobana Castillo MCN <administracion@mcn.org.gt>

Date: Monday, August 24, 2015 at 4:56 PM

To: 'Yobana Castillo MCN' <administracion@mcn.org.gt>, 'Aida Ruiz' <aida@liztex.com>, 'Alejandra Agustin' <alejandraagustin@topcell.com.gt>, 'Paola Sechel' <paola.sechel@gmail.com>, Rocio de Cartagena <rdecartagena@alcsa.com.gt>, 'Maria Jose Hernandez' <mhernandez@fosban.com>, "'Pinto, Aleida'" <apinto@progreso.com.gt>, 'Lesvia Vasquez' <recepccion@kalea.com.gt>, 'Reyna Lopez' <reyna@mayora-mayora.com>, 'Silvia Morales' <smorales@kremzac.com>, "'Rocio Aguilar [RAM]" <raguillar@ferco.com.gt>, "'maria.leiva@byadvance.com'" <maria.leiva@byadvance.com>, "'asandoval@apolo.com.gt'" <asandoval@apolo.com.gt>, "'amsandoval@gmail.com'" <amsandoval@gmail.com>, 'Valerie Gonzalez - Invercorp International' <vgonzalez@invercorp.com.gt>

Subject: RV: Jimmy Morales has been updated.

Estimadas buenas tardes, las molesto si son tan amables en confirmarme la asistencia de sus jefes a la reunin de MCN con Jimmy Morales, el **Miércoles 26 de agosto a las 12 pm.**, segn correo adjunto.

Favor indicarle que la reunin ser Restaurante Montano.

Mil gradas, quedo a la espera de sus noticias.
Saludos.

Re: RV: 'Jimmy Morales' has been updated.

Rocio de Cartagena <rdecartagena@alcsa.com.gt>

To: Yobana Castillo MCN

Attachments:  image001.jpg

Tue 08/25/2015 12:40 PM

- Algunos dominios de correo electrónico coinciden con los de entidades incluidas en la facturación generada por NOVASERVICIOS y en declaraciones que las identifican aportando dinero a favor de FCN-Nación.

From	Subject	Date/Time
<FILTER>	<FILTER>	<FILTER>
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 16:57 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	Re: RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 16:57 PM
Maria del Rosario Leiva Camacho<maria.leiva@byadv...	Re: RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:01 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:02 PM
Reyna López<reyna@mayora-mayora.com>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:02 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:04 PM
Rocio Aguilar [RAM]<raguilar@ferco.com.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:04 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:11 AM
Aida Ruiz<aida@iztex.com>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:11 AM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:13 AM
Maria José<mjherandez@fosban.com>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:13 AM
Pinto, Aleida<apinto@progreso.com.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:42 AM
recepcion<recepcion@kalea.com.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:59 AM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Tue 08/25/2015 11:01 AM
Rocio de Cartagena<rdecartagena@alcsa.com.gt>	Re: RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 12:40 PM
recepcion<recepcion@kalea.com.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Tue 08/25/2015 15:26 PM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 10:30 AM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 10:59 AM
recepcion<recepcion@kalea.com.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 11:35 AM
recepcion<recepcion@kalea.com.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 11:53 AM

69 Ilustración 12

From	Subject	Date/Time
<FILTER>	<FILTER>	<FILTER>
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 16:57 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	Re: RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 16:57 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	Re: RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:01 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:02 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Mon 08/24/2015 17:04 PM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:11 AM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 08:13 AM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Tue 08/25/2015 11:01 AM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	Reunion MCN - "Jimmy Morales"	Tue 08/25/2015 11:11 AM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	Re: RV: "Jimmy Morales" has been updated.	Tue 08/25/2015 12:40 PM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 10:30 AM
Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>	RE: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 10:59 AM
Yobana Castillo<administracion@mcn.org.gt>	Re: RV: "Jimmy Morales" - CAMBIO DE DIRECCION	Wed 08/26/2015 11:14 AM

70 Ilustración 13

RE: Jimmy Morales - CAMBIO DE DIRECCION
 Yobana Castillo MCN<administracion@mcn.org.gt>
 To: Yobana Castillo MCN; Aida Ruiz; Alejandra Agustin; Paola Secher; Rocio de Cartagena; Maria Jose Hernandez; Pinto, Aleida; Lesvia Vasquez; Reyna López; Silvia Morales; Rocio Aguilar [...]
 Attachments: image003.jpg image002.jpg

Tue 08/25/2015 11:01 AM

Estimadas buenos días, favor tomar nota e informarles a sus jefes que hay cambio de dirección para la reunión con Jimmy Morales, del día **Miércoles**

14 Calle 7-73 Zona 10, Grupo Apolo.

Nuevamente agradeceré su apoyo a las que aun no me han confirmado la asistencia de sus jefes, pues precisamos saber el quórum.

Mil gracias, quedo a la espera de sus noticias.

Saludos.

Firma Yobana

4. La recepción de fondos

DECLARACIÓN MINISTERIAL DE PAULINA PAIZ RIERA

“Yo no tenía un monto inicial mínimo sobre el cual trabajar porque desconocía las necesidades del partido, ni era mi responsabilidad recaudar. Los montos finales de los aportes los iba a confirmar Rodrigo Arenas dependiendo de lo que a él cada grupo le confirmaría”.

“Por tanto, Rodrigo Arenas fue quien habló con los distintos grupos empresariales para confirmar su participación. Yo le di a él la información bancaria y el contacto de Olga de Figueroa en Novaservicios para que él coordinara con estos grupos, y así pudieran depositar en nuestra cuenta bancaria. Luego, cada quien fue depositando”.

“Yo estuve hablando con Rodrigo Arenas muchas veces tanto por teléfono como por la aplicación de mensajería instantánea Telegram para saber si se lograría hacer todo porque iban cambiando los donantes, y en algunos casos iba cambiando el monto que cada grupo iba a dar”.

- La recepción de fondos se dio mediante cheques y transferencias electrónicas a la cuenta de NOVASERVICIOS, en Banco Industrial.

Transferencias por grupo

Las transferencias que indican a "Cementos Progreso" y "Banco Industrial" se registraron en recibos y facturas giradas a nombre de esos grupos empresariales.

Olga Méndez López, según correo que ella proveyó, delegó en Jeannette Flores, contadora de NOVASERVICIOS S.A., la generación de tres facturas a nombre de Banco Industrial, las cuales sumaron **Q900,000.00**, pero con diferentes fechas, conceptos y montos.

⁸⁰Tabla 4. (Cantidades después de impuestos)

Recibo de Caja	Recibo a favor de	Cantidad	Fecha transferencia	Fecha Factura	Factura
C 10399	CEMENTOS PROGRESO	Q983,928.57	04/09/2015	30/09/2015	2652
C 10400	CEMENTOS PROGRESO	Q118,071.43		30/09/2015	2652
C 10262	BANCO INDUSTRIAL	Q282,879.46		04/09/2015	2524
C 10263	BANCO INDUSTRIAL	Q339,814.49		04/09/2015	2539
C 10264	BANCO INDUSTRIAL	Q262,841.76		04/09/2015	2554
C 10387	DISTRIBUIDORA DEL OCCIDENTE S.A.	Q390,000.00	03/09/2015 (Deposito monetario BI 82968337)	23/09/2015	2591
C 10388	DISTRIBUIDORA ULTRA RÁPIDA S.A.	Q320,000.00		23/09/2015	2592
C 10389	DISTRIBUIDORA LA NUEVA S.A.	Q290,000.00		23/09/2015	2593
_16464	INVERSIONES NUEVAS S.A.	Q1,000,000.00	04/09/2015	03/09/2015	2535

Q3,987,535.71

Facturación a NOVASERVICIOS S.A. para Banco Industrial

Sobre las otras entidades listadas se encuentran correos electrónicos y diálogos en Whatsapp, donde se rinden detalles sobre la dinámica para generar sus respectivas facturas

RV: dato facturación

Olga de Figueroa [ofigueroa@novaservicios.com.gt]

This message was sent with High importance.

Sent: jueves 03/09/2015 04:41 p.m.

To: 'Jeannette de Flores'

Cc: egiron@bi.com.gt

Jeannette

Por favor emitir TRES facturas con fechas diferentes, todas a nombre de:

BANCO INDUSTRIAL, S. A.
Nit: 69765-6
7ª. Avenida 5-10 Zona 4

Conceptos:

1. Servicios de Contratación de personal para actividad Promocional
2. Servicios de Personal para actividades de Mercadeo y Promoción
3. Por servicios de personal para monitoreo de Medios Publicitarios

Las 3 deben ser de diferentes montos (mejor si No números redondos, ejemplo una puede ser de 345,234.50) y así sucesivamente (usted vea qué le queda mejor para el posterior manejo de las facturas especiales. El monto total debe ser de Q.900,000.00 ya incluido el iva.

Envía las 3 facturas escaneadas URGENTE a la siguiente dirección de correo: egiron@bi.com.gt (Ya está copiado en este correo)

Ilustración 16

1. Servicios Contratación personal para actividad promocional.
2. Servicios de personal para actividades de mercadeo y promoción.
3. Por servicios de personal para monitoreo de medios publicitarios.

Aporte Cervecería Centroamericana

- En lo que respecta a las "Distribuidoras", se muestra fotografía enviada a Olga Méndez López por Rodrigo Arenas, que corresponde al depósito monetario realizado en la cuenta del BI de NOVASERVICIOS S.A., por entidades ligadas a la Cervecería Centroamericana.
- En el extracto del chat se observa la comunicación entre Arenas y Méndez López, sobre el depósito de la "Cerve" correspondiente, según análisis, a la Cervecería Centroamericana (Distribuidora de Occidente S.A., Distribuidora La Nueva S.A. y Distribuidora La Rápida S.A.).



Pruebas:
10387
10388
10389

82 Ilustración 17

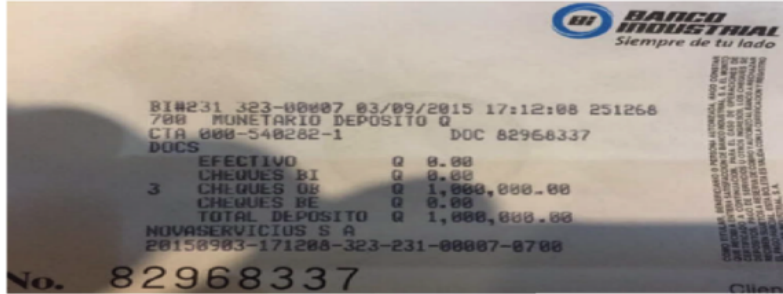


Ilustración 18
(2015-09-03-PHOTO-00000001.jpg)

83 Chat Olga de Figueroa

[3/09/15 19:52:15] R. Arenas: 2015-09-03-PHOTO-00000001.jpg <adjunto>

[3/09/15 20:37:02] Olga De Figueroa: Hola buenas noches. De quien es el depósito?

[3/09/15 20:42:26] R. Arenas: Cerve

[3/09/15 20:43:29] Olga De Figueroa: Ah ok xfa me mandas contacto para coordinar mañana la factura

[3/09/15 20:43:38] Olga De Figueroa: Gracias!

NOVASERVICIOS factura por servicios de reclutamiento de personal

RV: dato facturación

Olga de Figueroa [ofigueroa@novaservicios.com.gt]

This message was sent with High importance.

Sent: jueves 03/09/2015 11:43 a.m.

To: Jeannette de Flores

Por favor emitir esta factura para el proyecto que le platiqué. Me la pasa escaneada y luego le confirmo si la manda en original y a quién se la entregan.

Abajo están los datos. El concepto debe ser el marcado en amarillo. Asumo que la cantidad ya tiene el IVA.

Es URGENTE, gracias

Le agradeceré emitir factura por Q 1,000,000.00.

Inversiones Nuevas, S.A.

Nit. 124842-1

Dirección: 5a. Ave. 15-45 zona 10 Centro Empresarial Torre I PH

Concepto: **Servicios de Reclutamiento y Contratación de Personal para Lanzamiento de Campaña Promocional**

La necesitamos URGENTE.

Saludos,

LAS FACTURAS SE JUSTIFICABAN POR SERVICIOS DE RECLUTAMIENTO Y CONTRATACIÓN DE PERSONAL PARA LANZAMIENTO DE CAMPAÑA PROMOCIONAL.





7a. Calle 1-28, Zona 10
Tels.: (502) 2314-1809 • Fax: (502) 2360-7304
Guatemala, Guatemala

NIT.: 728904-S

FACTURA ESPECIAL
SERIE EF

Nº 0557

GUATEMALA, 16 DE SEPTIEMBRE DE 2018.

NOMBRE: MARTA AZUCENA PELAEZ CHIVLAN TEL.:

DIRECCION: CANTON CHILION MAZATE SUCHITE PEQUEZ NIT.: 8-21-3528-51530 8891

CONCEPTO	VALOR
POR SERVICIOS DE RECLUTAMIENTO Y CONTRATACION DE PERSONAL PARA LANZAMIENTO DE CAMPAÑA PROMOCIONAL.	45,161.29
BASE 40,322.66	
ISR 2,222.66	
IVA 4,639.71	

Ingeniero Gore Tel.: 2226-6733 NIT.: 82153-6-Aut. Seg. Res. 2015-5-90-6373
Serie EF del 401 al 1000 de Fecha 20040215 Versa 20040217

ORIGINAL: EMISOR DUPLICADO: VENDEDOR
TRIPULICADO: ARCHIVO

TOTAL Q.

45,161.29

Primera vuelta electoral

1.

El pago de fiscales de FCN-Nación para la primera vuelta electoral

- En la primera semana de septiembre del 2015, se realizó una reunión en las oficinas del Grupo Delta, en la que participaron **Rodrigo Arenas, Paulina Paiz, Olga Méndez López y Edgar Ovalle** de FCN.
- En la cita, Edgar Ovalle explicó la estructura del partido en cada departamento y proporcionó el contacto de Pedro Robles, Subcoordinador General de FCN.
- En la reunión se determinó que el gasto aproximado para el pago de fiscales era de Q.4,500,000 en total.
- Se acordó que Edgar Ovalle y Pedro Robles enviarían el nombre y número de cuentas bancarias de las personas que estarían como fiscales. Dicha información debía estar ordenada por cada uno de los departamentos del país, y se entregaría vía Whatsapp, correo electrónico y/o por terceras personas.
- La información de los fiscales de FCN fue proporcionada por Edgar Ovalle, Ligia Pérez, Pedro Robles, Pedro Palma, Jacobo Lee, Jimmy Saucedo, Didianna Saravia y Erwin Robles.

2.

Pago por impresión de material publicitario

- Salvador Paiz ordenó el pago, por medio de NOVASERVICIOS, de **Q270,000.00** al partido FCN-Nación para material publicitario de la primera vuelta electoral, según lo indicó en su declaración testimonial Paulina Paiz. Este pago se hizo efectivo mediante cheque el 26 de noviembre del 2015.
- Se documentó con una factura emitida por la entidad PANAMEÑA DE ARTES GRÁFICAS, S.A. (Panagrafic, S.A.) por concepto de "Impresión de material publicitario".



El pago de fiscales de FCN-Nación para la primera vuelta electoral

- En la primera semana de septiembre del 2015, se realizó una reunión en las oficinas del Grupo Delta, en la que participaron **Rodrigo Arenas, Paulina Paiz, Olga Méndez López y Edgar Ovalle de FCN.**
- En la cita, Edgar Ovalle explicó la estructura del partido en cada departamento y proporcionó el contacto de Pedro Robles, Subcoordinador General de FCN.
- En la reunión se determinó que el gasto aproximado para el pago de fiscales era de Q.4,500,000 en total.
- Se acordó que Edgar Ovalle y Pedro Robles enviarían el nombre y número de cuentas bancarias de las personas que estarían como fiscales. Dicha información debía estar ordenada por cada uno de los departamentos del país, y se entregaría vía Whatsapp, correo electrónico y/o por terceras personas.
- La información de los fiscales de FCN fue proporcionada por Edgar Ovalle, Ligia Pérez, Pedro Robles, Pedro Palma, Jacobo Lee, Jimmy Saucedo, Didiana Saravia y Erwin Robles.

**DIRECCIONES DE CORREO ELECTRÓNICO DESDE DONDE SE
TRANSMITIERON LOS NOMBRES DE LOS FISCALES DE FCN**



edgar ovalle
edgarovalle1983@hotmail.com



Cordinadora Nacional de Fiscales
fcnfiscales2015@gmail.com



Lic. Pedro Palma
asesorialegaldeguatemala@gmail.com



Pedro Robles
pedroroblesv@yahoo.com



Jacobo Lee
jacobolee@gmail.com



Jimmy Saucedo
jimysaucedo@gmail.com



Didiana Saravia
didianasaravia@hotmail.com



Erwin Robles
robles-asociados@hotmail.com



Ligia Pérez
liqiaperez3@gmail.com

Gráfico 7

- Todos los correos pertenecen a personas relacionadas con FCN-Nación

CORREOS ENVIADOS

- La información transmitida especificaba área geográfica (departamento, municipio), fiscales por área y mesas a cubrir, montos, NIT y/o DPI, banco y cuenta de los encargados de nómina FCN.

Tabla 5

Área Geográfica	Fecha_Hora	Emisor
Baja Verapaz	04/09/2015 15:28	edgar ovalle <edgarovalle1983@hotmail.com>
Baja Verapaz	04/09/2015 15:35	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Petén	04/09/2015 15:51	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Alta Verapaz	04/09/2015 16:04	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Petén	04/09/2015 16:26	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Metropolitano	04/09/2015 16:29	Cordinadora Nacional de Fiscales <fcnfiscales2015@gmail.com>
Totonicapán	04/09/2015 16:59	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Quetzaltenango	04/09/2015 17:16	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Jalapa	04/09/2015 17:31	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Retalhuleu	04/09/2015 18:22	Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Escuintla	04/09/2015 18:22	Cordinadora Nacional de Fiscales <fcnfiscales2015@gmail.com>
Sacatepéquez	04/09/2015 21:31	Cordinadora Nacional de Fiscales <fcnfiscales2015@gmail.com>
El progreso	04/09/2015 21:38	Ligia Pérez <ligiaperez3@gmail.com>

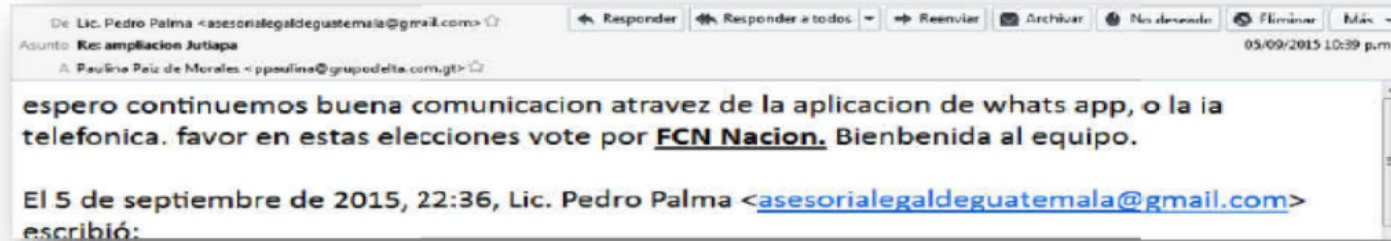
Área Geográfica	Fecha_Hora	Emisor
Chimaltenango	04/09/2015 21:38	Ligia Pérez <ligiaperez3@gmail.com>
Santa rosa	04/09/2015 21:42	Lic. Pedro Palma <asesorialegaldeguatemala@gmail.com>
Jutiapa	04/09/2015 21:44	Lic. Pedro Palma <asesorialegaldeguatemala@gmail.com>
Jutiapa	04/09/2015 21:49	Lic. Pedro Palma <asesorialegaldeguatemala@gmail.com>
Sacatepéquez	04/09/2015 22:16	Cordinadora Nacional de Fiscales <fcnfiscales2015@gmail.com>
El progreso	04/09/2015 22:21	Ligia Pérez <ligiaperez3@gmail.com>
Chimaltenango	04/09/2015 22:21	Ligia Pérez <ligiaperez3@gmail.com>
El progreso	04/09/2015 22:25	Ligia Pérez <ligiaperez3@gmail.com>
Chimaltenango	04/09/2015 22:25	Ligia Pérez <ligiaperez3@gmail.com>
Sololá	04/09/2015 22:26	Jacobo Lee <jacobolee@gmail.com>
Suchitepéquez	04/09/2015 22:26	Jacobo Lee <jacobolee@gmail.com>
Quiché	04/09/2015 22:26	Jacobo Lee <jacobolee@gmail.com>
Quetzaltenango	04/09/2015 22:43	Pedro Robles <pedroroblesv@yahoo.com>
Izabal	04/09/2015 23:02	Jimmy Saucedo <jimysaucedo@gmail.com>
Izabal	04/09/2015 23:03	Jimmy Saucedo <jimysaucedo@gmail.com>
Quetzaltenango	05/09/2015 06:50	Pedro Robles <pedroroblesv@yahoo.com>
Zacapa	05/09/2015 09:50	Jimmy Saucedo <jimysaucedo@gmail.com>
Izabal	05/09/2015 09:50	Jimmy Saucedo <jimysaucedo@gmail.com>
Chiquimula	05/09/2015 10:00	Jimmy Saucedo <jimysaucedo@gmail.com>
Retalhuleu	05/09/2015 10:19	Erwin Robles <robles-asociados@hotmail.com>
Guatemala (depto)	05/09/2015 11:05	Didiana Saravia <didianasaravia@hotmail.com>
San Marcos	05/09/2015 11:06	Erwin Robles <robles-asociados@hotmail.com>
Huehuetenango	05/09/2015 11:15	Erwin Robles <robles-asociados@hotmail.com>
Guatemala (depto)	05/09/2015 11:41	Didiana Saravia <didianasaravia@hotmail.com>
Guatemala (depto)	05/09/2015 12:23	Didiana Saravia <didianasaravia@hotmail.com>
Huehuetenango	05/09/2015 12:41	Erwin Robles <robles-asociados@hotmail.com>

PROBLEMAS DE LOGÍSTICA DIFICULTARON EL PAGO TOTAL A FISCALES VÍA NOVASERVICIOS, POR LO QUE SE REALIZÓ TAMBIÉN A TRAVÉS DE LA FINANCIERA NEGOCIOS BURSÁTILES CONSOLIDADOS, S.A. DEL GRUPO MULTIINVERSIONES

- El 2 de septiembre, NOVASERVICIOS no había recibido todos los desembolsos de los financistas, lo cual sólo ocurrió el viernes 4 de septiembre, dos días antes del evento electoral.
- Otra dificultad fue la entrega de los listados de fiscales por parte de FCN, pues se hizo tarde, en formato de imagen y constantemente modificaban los nombres. FCN envió información a NOVASERVICIOS todavía el sábado 5 de septiembre.
- Se dieron a conocer los problemas logísticos a Edgar Ovalle, Rodrigo Arenas y Andrés Botrán, quien envió personal para agilizar la transcripción de la información. Aún así, no fue posible procesarla toda, debido a variaciones en el contenido de los listados.
- El viernes 4 de septiembre, NOVASERVICIOS únicamente había pagado Q. 625,000 de los casi 4 millones recibidos, hecho que fue comunicado a Rodrigo Arenas, quien propuso que el resto de los pagos se hiciesen por medio de NBC.
- Arenas realizó las gestiones con la financiera y de esa forma, en coordinación con Edgar Ovalle, se hicieron los pagos para los fiscales el sábado 5 de septiembre. **NOVASERVICIOS reembolsaría posteriormente el dinero a la financiera.**
- NOVASERVICIOS S.A. recolectó **Q3,987,535.7** y únicamente pudo pagar para los fiscales de FCN-Nación la cantidad de Q. 625,000, quedando un saldo sin entregar que fue cubierto por NBC.



LA FALTA DE ORGANIZACIÓN Y EL DESORDEN INTERNO DE FCN CAUSAN PROBLEMAS EN LA ACREDITACIÓN DE LOS PAGOS POR PARTE DE NOVASERVICIOS S.A.

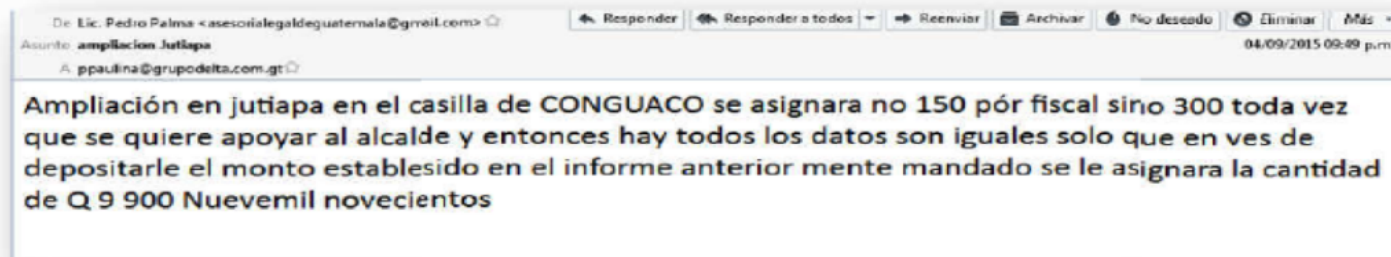


De: Lic. Pedro Palma <asesorialegaldeguatemala@gmail.com>
Asunto: **ampliacion Jutiapa**
A: Paulina Paiz de Morales <ppaulina@grupodelta.com.gt>

espero continuemos buena comunicacion a travez de la aplicacion de whats app, o la ia telefonica. favor en estas elecciones vote por **FCN Nacion**. Bienvenida al equipo.

El 5 de septiembre de 2015, 22:36, Lic. Pedro Palma <asesorialegaldeguatemala@gmail.com> escribió:

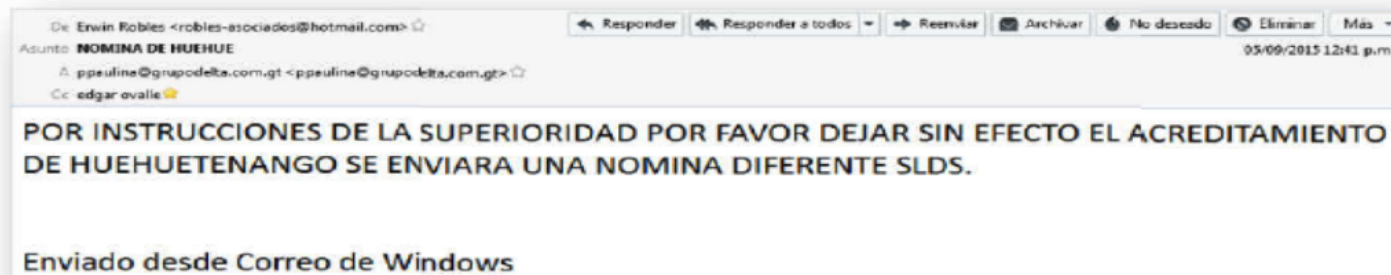
Ilustración 20



De: Lic. Pedro Palma <asesorialegaldeguatemala@gmail.com>
Asunto: **ampliacion Jutiapa**
A: ppaulina@grupodelta.com.gt

Ampliación en Jutiapa en el casilla de CONGUACO se asignara no 150 por fiscal sino 300 toda vez que se quiere apoyar al alcalde y entonces hay todos los datos son iguales solo que en ves de depositarle el monto establecido en el informe anterior mente mandado se le asignara la cantidad de Q 9 900 Nuevemil novecientos

Ilustración 21



De: Erwin Robles <robles-asociados@hotmail.com>
Asunto: **NOMINA DE HUEHUE**
A: ppaulina@grupodelta.com.gt <ppaulina@grupodelta.com.gt>
Cc: edgar ovalle

POR INSTRUCCIONES DE LA SUPERIORIDAD POR FAVOR DEJAR SIN EFECTO EL ACREDITAMIENTO DE HUEHUETENANGO SE ENVIARA UNA NOMINA DIFERENTE SLDS.

Enviado desde Correo de Windows

- Para coordinar el reembolso a NBC, el 23 de septiembre del 2015 se estableció contacto vía correo electrónico entre Olga de Figueroa (ofigueroa@NOVASERVICIOS.com.gt), Gerente General de Novaservicios y Enrique Crespo (ecrespo@multigua.com), Director Ejecutivo de Corporación Multi-Inversiones. Seguidamente, Crespo puso en contacto a Olga de Figueroa con Julio Avendaño (julioav@cofinsa.com.gt), Presidente Ejecutivo de la División de Finanzas de la financiera, con el encargo de proceder a definir pasos para documentar las operaciones respectivas. **El reembolso finalmente se produjo mediante dos cheques, uno emitido en diciembre del 2015 y otro en febrero del 2016.**



Pago por impresión de material publicitario

- Salvador Paiz ordenó el pago, por medio de NOVASERVICIOS, de **Q270,000.00** al partido FCN-Nación para material publicitario de la primera vuelta electoral, según lo indicó en su declaración testimonial Paulina Paiz. Este pago se hizo efectivo mediante cheque el 26 de noviembre del 2015.
- Se documentó con una factura emitida por la entidad PANAMEÑA DE ARTES GRÁFICAS, S.A. (Panagrafic, S.A.) por concepto de “Impresión de material publicitario”.



INCO INDUSTRIAL, S. A.
Guatemala, C. A.

MC
NOVASERVICIOS

NOVASERVICIOS, S.A.
CUENTA No. **000-540282-1**

CHEQUE
No. **095407**

Q. *270,000.00*

Guatemala 26 de Noviembre de 2015

ORDEN DE: ** PANAMEÑA DE ARTES GRÁFICAS, S.A. **
** Doscientos Setenta Mil Con 00/100 **

QUETZALES.

[Signature]
FIRMA

[Signature]
FIRMA

Cheque GT91 INDI 0101 0000 0003 0540 2821

NO NEGOCIABLE * 31000000115100054028210009640700036581831 *

SP
a Grafic

1-537-0637

act. Sub. 9/24/07

F 735

PANAMEÑA DE ARTES GRÁFICAS, S.A.
3 Calle "B" 12-14, zona 2 de Mixco.
Colonia La Escudrilla.
Teléfonos: 2384-1596 • 2250-6639 • 2250-6032
FAX: 2384-1518
NIT: 2638490-9

FACTURA CAMBIARIA Serie "A"
Nº 04444

DÍA	MES	AÑO
26	11	2015

ESTA FACTURA NO SE CONSIDERA CANCELADA, SI NO SE ACOMPAÑA DEL RECIBO DE CAJA.

ITE: **NOVASERVICIOS, S.A.**

CIÓN: **7ta. Calle 1-26 zona 10, Ciudad Guatemala**

NIT: **728904-9**

TELÉFONO:

PANAMERÍA DE ARTES GRÁFICAS, S.A.
 3 Calle "B" 12-14, zona 2 de Mixco.
 Colonia La Escudrilla.
 Teléfonos: 2354-1595 - 2250-6039 - 2250-6032
 FAX: 2354-1515
 NIT: 2658490-9

FACTURA CAMBIARIA Serie "A"
Nº 04444

DÍA	MES	AÑO
26	11	2015

ESTA FACTURA NO SE CONSIDERA CANCELADA, SI NO SE ACOMPAÑA DEL RECIBO DE CASH

CLIENTE: **NOVASERVICIOS, S.A.** NIT: **729934-9**

DIRECCIÓN: **7ta. Calle 1-26 zona 16, Ciudad Guatemala** TELÉFONO: **11**

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	TOTAL
	IMPRESIÓN ANTERIOR POSICIONARIO		270.000.00

IMPRESIÓN ANTERIOR POSICIONARIO

26/11/2015
 No: 55
 [Firma]

TOTAL EN LETRAS: **QUINIENTOS SETENTA MIL QUETZALES CON 00/100**

TOTAL Q. **270.000.00**

Ilustración 45

[26/11/15 15:49:14] R. Arenas ha creado el grupo "Factura Pendiente"

[26/11/15 15:49:14] R. Arenas te ha añadido

[26/11/15 15:58:24] +502 5202 1953: Mándame el nombre y nit a quien le facturan

[26/11/15 16:01:25] +502 5202 1953: Tarjeta de contacto adjuntada: Otmar Sanchez

Jimmy.vcf

Pago de fiscales para la segunda vuelta electoral

- Se utilizó el mismo mecanismo que en la primera vuelta electoral.
- A través de NOVASERVICIOS se recibieron los aportes de los financistas para el pago de fiscales, lo cual fue documentado y se hizo la facturación respectiva a cada uno.
- NOVASERVICIOS hizo los pagos a las planillas entregadas por los coordinadores de FCN-Nación. En esta ocasión no hubo mayores problemas logísticos y se contó con más tiempo para la organización.
- Para la logística de los pagos se coordinó con los señores Rodrigo Arenas, Andrés Botrán y Edgar Ovalle.
- NOVASERVICIOS emitió cheques girados de su cuenta en Banco Industrial a algunos de los beneficiarios indicados en las listas recibidas, y en algunos casos se realizaron depósitos a las cuentas referidas.

**CANTIDAD
RECIBIDA POR
NOVASERVICIOS
S.A. PARA EL PAGO
DE FISCALES EN
SEGUNDA VUELTA
ELECTORAL:
*Q4,051,003.95***

Parte de los aportes recibidos por NOVASERVICIOS S.A.

LIBRO DE VENTAS										
Novaservicios, S.A.										
NIT: 728904-9										
Fecha	Serie	Documento	Ciudad	NIT o Codula	Nombre del Cliente	Exportaciones	Servicios Prestados	Bienes	Valor IVA	Monto IVA Incluido
PERIODO: Octubre DE 2015										
Detalle de Facturas Serie: (MC) Serie MC										
31/03/2015	MC	00002524	Factura	59765-6	BANCO INDUSTRIAL, S.A.		256,696.43		30,803.57	287,500.00
03/09/2015	MC	00002535	Factura	124842-1	INVERSIONES NUEVAS, S.A.		892,857.14		107,142.86	1,000,000.00
07/09/2015	MC	00002539	Factura	59765-6	BANCO INDUSTRIAL, S.A.		308,361.61		37,003.39	345,365.00
17/09/2015	MC	00002564	Factura	59765-6	BANCO INDUSTRIAL, S.A.		238,513.39		28,621.61	267,135.00
23/09/2015	MC	00002591	Factura	103574-6	DISTRIBUIDORA DEL OCCIDENTE, S.A.		348,214.29		41,785.71	390,000.00
23/09/2015	MC	00002592	Factura	496268-0	DISTRIBUIDORA ULTRA RAPIDA, S.A.		285,714.29		34,285.71	320,000.00
23/09/2015	MC	00002593	Factura	496296-5	DISTRIBUIDORA LA NUEVA, S.A.		268,928.57		31,071.43	290,000.00
07/10/2015	MC	00002662	Factura	32573-2	CEMENTOS PROGRESO, S.A.	1,000,000.00			120,000.00	1,120,000.00
23/10/2015	MC	00002693	Factura	7991474-8	INICI BIENES Y CIA, S.C.A.		113,850.00		13,662.00	127,512.00
27/10/2015	MC	00002703	Factura	383325-1	AGROPECUARIA PANORAMA, S.A.		178,571.43		21,428.57	200,000.00
30/10/2015	MC	00002724	Factura	103574-6	DISTRIBUIDORA DEL OCCIDENTE, S.A.		210,714.29		25,285.71	236,000.00
30/10/2015	MC	00002725	Factura	152496-8	DISTRIBUIDORA SANTA ROSA, S.A.		210,714.29		25,285.71	236,000.00
30/10/2015	MC	00002726	Factura	321344-7	DISTRIBUIDORA COBANERA, S.A.		210,714.29		25,285.71	236,000.00
30/10/2015	MC	00002727	Factura	496275-3	DISTRIBUIDORA SAGITARIO, S.A.		210,714.29		25,285.71	236,000.00
30/10/2015	MC	00002729	Factura	496384-9	DISTRIBUIDORA LOS CIPRESES, S.A.		210,714.29		25,285.71	236,000.00
03/11/2015	MC	00002741	Factura	32573-2	CEMENTOS PROGRESO, S.A.	1,000,000.00			120,000.00	1,120,000.00
10/11/2015	MC	00002799	Factura	5950610-8	DALNAZZO, S.A.		157,090.21		18,851.79	175,950.00
						0.00	6,092,376.81	0.00	731,085.22	6,823,462.03
Total de Ventas y Servicios por los cuales Procede Débito Fiscal:							6,092,376.81			
Total de Ventas y Servicios por los cuales NO Procede Débito Fiscal:							0.00			

PRIMERA
VUELTA
ELECTORAL

SEGUNDA
VUELTA

Coincidentes con los registros electrónicamente transmitidos, se encontraron documentos con los que NOVASERVICIOS S.A asentó el flujo de fondos

Tabla 15

Factura	Recibo caja	Nombre recibo	Nombre Factura	Monto (Q)	Grupo vinculado ¹⁷⁸
2693	10475	Inici Bienes Y Cía., SA		127,512	Grupo Delta ¹⁷⁹
2703	10488	Agropecuaria Panorama S.A		200,000	Ingenio Palo Gordo
2724	10498	Distribuidora del Occidente S.A		236,000	Cervecería CA
2725	10499	Distribuidora Santa Rosa S.A		236,000	Cervecería CA
2726	10500	Distribuidora Cobanera S.A		236,000	Cervecería CA
2727	10501	Distribuidora Sagitario S.A		236,000	Cervecería CA
2729	10502	Distribuidora Los Cipreses .A		236,000	Cervecería CA
2741	10456	Cementos Progreso S.A		1,102,000	Cementos Progreso S.A
2799	10508	Dalmazzo S.A		175,950	Familia Serra Paiz.
2854	10523	San Diego S.A		200,000	Ingenio San Diego
2902	10524	PDC Investments, S.A		116,550	Paiz del Carmen
---	10823	Varios		114,000	Fernando Paiz ¹⁸⁰
2985	10522	Agencia Liztext	Inici Bienes y Cía., S.A.	150,000	Grupo Liztex ¹⁸¹ (MHabbie)
2997	10529	Varios	Agropecuaria Panorama, S.A	250,000	Ingenio Santa Ana ¹⁸²
2998	10529	Varios	Dalmazzo, S.A.	260,000	Ingenio Pantaleón ¹⁸³
2978	10528	Internacional	Dalmazzo, S.A.	174,991.95	Fam Paiz Toledo ¹⁸⁴
				4,051,003.95	

La diferencia en nombres, entre factura y recibo, de las operaciones correspondientes a las últimas 4 líneas de la Tabla 15 son explicadas por la señora Olga Vitalia Méndez de la siguiente manera: "las 4 facturas mencionadas, fue porque fueron emitidas a un nombre distinto de quien aportó los fondos"¹⁸⁵.

COORDINACIONES PARA FACTURACIÓN

INF EXT-SIA03-2018

- Ramiro Alfaro <ralfaro@spectrum.com.gt> es consultado, por Paulina Paiz, sobre la "Factura pendiente (Panta.)" - **Posiblemente** Pantaleón¹⁸⁶.
- Rodrigo Arenas <rae@mcn.org.gt> es consultado, por Paulina Paiz, sobre "factura pendiente MH" - **Posiblemente** MHabbie¹⁸⁷.
- Olga de Figueroa informó a Paulina Paiz sobre entidades a las que hacía falta facturar; entre ellas incluyó Ingenio "Santa Ana", bajo el correo titulado "Facturas y depósitos pendientes JM". Como puede apreciarse en la

Facturas y depósitos pendientes JM

Olga de Figueroa [ofigueroa@novaservicios.com.gt]

This message was sent with High Importance.

Sent: martes 15/12/2015 03:13 p.m.

To: 'Paulina Paiz de Morales'

Hola Paulina,

Para cerrar este tema, necesitamos nos envíes por favor los siguientes datos (o nos digas con quién lo coordinamos y nosotros llamamos):

Falta facturar los siguientes montos:

Deposito	Q.	150,000	Mhabbie
Deposito	Q.	250,000	Ingenio Santa Ana
Deposito	Q.	260,000	Ingenio Pantaleon
Depósito	Q.	114,125	Patoles
Deposito pendiente	Q.	541,746	Delta (esto es de la primera vuelta)

188Ilustración 54

Adicionalmente, y en concordancia con la facturación expuesta se encuentran correos de personas que se presentan ligadas a algunas de las empresas que 'Jeannette de Flores' << jdeflores@novaservicios.com.gt>> incorporó en el Excel correspondiente a Ilustración 53. Según detalle:

CONSOLIDADO DE PAGO A FISCALES DE FCN-NACIÓN PRIMERA Y SEGUNDA VUELTAS

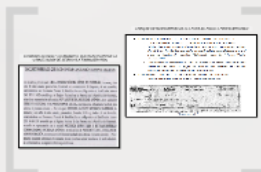
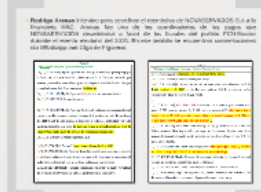
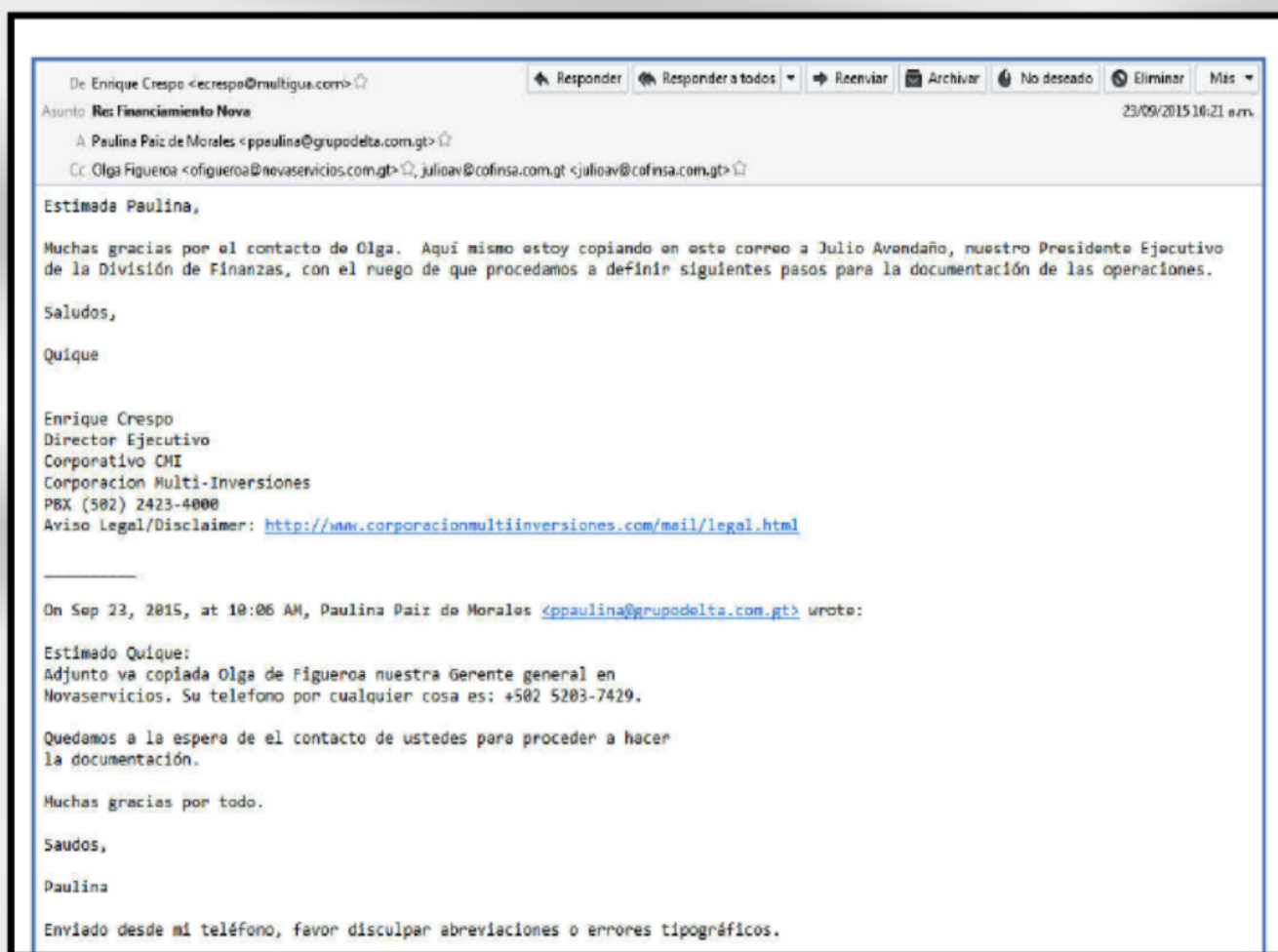
- Los fondos involucrados fueron resumidos por Olga Méndez López, quien explicó que el diferencial entre ingresos y egresos se debe al pago de los impuestos generados por la facturación que realizó NOVASERVICIOS S.A.
- Asimismo, hay Q270,000 (primera vuelta) pagados por material publicitario.

Concepto	Ingresos	Egresos
Primera Vuelta	Q3,987,535.71	
		Q3,310,600.00
Segunda Vuelta	Q4,051,003.95	
		Q3,808,700.00
TOTAL	Q8,038,539.66	Q7,119,300.00

TOTAL PAGADO FISCALES FCN-NACIÓN: Q. 7,119,300.00

Cuadre de cuentas NOVASERVICIOS y la financiera NBC

- Retomando la relación NBC-NOVASERVICIOS, resulta que aunque se planeó hacer el reembolso del pago de fiscales –vía la financiera- para la primera vuelta, éste se hizo efectivo meses más tarde, e implicó la participación de varios ejecutivos, como **Enrique Crespo (Multigua)**, **Olga Figueroa (Novaservicios)**, **Julio Avendaño, Byron Paz (Cofinsa)**.



COORDINACIONES ENTRE PAULINA PAIZ Y RODRIGO ARENAS PARA EL REEMBOLSO A LA FINANCIERA NBC

De: Rodrigo Arenas

Responder Responder a todos Reenviar Archivar No deseado Eliminar Más

Asunto: Fwd: Operación Especial

22/02/2016 12:05 p.m.

A: Paulina Paiz de Morales

Hola Paulis, como estás? me tienes ya noticias de esto?

Me urge cerrarlo porfa :)

Un abrazo!



RODRIGO ARENAS E.
PRESIDENTE
roa@mcn.org.gt
Tel: (+502) 5210-8080
Cel: (+502) 5621-9818
17 Avenida 19-70, zona 16 Solina, Oficina 1408
Guatemala, Guatemala

¡Es tiempo de tener el valor,
de tener valores!

 MCN Guatemala
Rodrigo Arenas

 MCN Guatemala
@rodrigoarenas

www.mcn.org.gt

Begin forwarded message:

From: Byron Emilio Paz Alvarez <bpaz.fcb@gmail.com>
Subject: Fwd: Operación Especial
Date: 22 de febrero de 2016, 9:42:40 GMT-6
To: Rodrigo Arenas <rae@mcn.org.gt>

Rodrigo buenos dias.

Como irá Paulina con este tema? Vamos a llegar a otro fin de mes y no hemos duparado este saldo.

Ruego su apoyo, por favor.

- **Rodrigo Arenas** intervino para coordinar el reembolso de NOVASERVICIOS S.A a la financiera NBC. Arenas fue uno de los coordinadores de los pagos que NOVASERVICIOS desembolsó a favor de los fiscales del partido FCN-Nación durante el evento electoral del 2015. En ese sentido se encuentran conversaciones vía Whatsapp con Olga de Figueroa.

Tabla 13

¹⁴² Extracto Chat Olga de Figueroa - Rodrigo Arenas

[26/11/15 13:10:24] Olga De Figueroa: Hola Rodrigo, el monto que queda para pagar la factura de publicidad es de 241,189.68 ya incluido el IVA xq no recordaba que tenemos que devolver un excedente que x error depositó una de las familias. Siempre y cuando el monto de la financiera sea de 2415,000.00

[26/11/15 13:11:10] Olga De Figueroa: Cualquier cosa nos hablamos. Gracias

[26/11/15 13:23:28] R. Arenas: Ok, gracias

...

[26/11/15 14:40:46] Olga De Figueroa: Xfa dame dirección de correo para enviarte el cuadro ya que hice unas correcciones y el saldo de lo que ingresó en las dos vueltas es de 2.414,182.54. De allí tendrías q descontar la factura de publicidad y el resto quedaría disponible para multi. Lo que pasa es que al segundo aporte de multi de 1.180,000.00 más los 180.0 del primero debemos restar los impuestos

[26/11/15 15:06:47] R. Arenas: rae@mcn.org.gt

...

[1/12/15 17:50:24] R. Arenas: Y como estas con la devolución a NBC?

[1/12/15 17:52:05] Olga De Figueroa: No me han hablado para nada y no sé tampoco si ustedes se pudieron de acuerdo sobre q ya no se les devolvería gran cantidad. Al quitarle impuestos de IVA e iso al aporte de multi queda mucho menos

[2/12/15 12:31:14] Olga De Figueroa: Hola Rodrigo, te enviare el cuadro revisado al día de hoy xq Nova NO tiene esa cantidad que Byron indica en su correo

...

Tabla 14

¹⁴³ Extracto Chat Olga de Figueroa - Rodrigo Arenas - Byron

[26/11/15 13:22:58] R. Arenas ha creado el grupo "NBC - Nova"

[26/11/15 13:23:09] R. Arenas: Hola Byron y Olga

[26/11/15 13:34:32] R. Arenas: Byron, solo para que estemos en el mismo canal: la deuda original es de 3595, a esto hay que quitarle 180 de la primera vuelta (impuestos) y 1180 del aporte de 2da vuelta,

...

[2/12/15 12:27:46] +502 5646 7669: Estimados. Los números que tenemos son: buses: Q 750 y aporte nuestro de Q 200 y ya nos pagaron Q 550 Los depósitos a fiscales fueron Q 4,595 y nos dijeron que el aporte nuestro sería de Q 1,180 por lo que nos deben Q 3,415 Todo esto en miles de Q

[2/12/15 14:41:54] +502 5646 7669: Rodrigo y Olga ya validamos las cifras con Felipe y estamos bien. Voy a pedir que hagan los documentos legales como dicen ustedes. Independientemente a esto necesito me manden mañana el por Q 3.415 miles a favor de NBC

[2/12/15 15:09:28] +502 5646 7669: Olga perdón me equivoqué Tengo Q 1Millon mas El es por Q 2.415.000.00 lo confirme ahorita con Rodrigo

[2/12/15 15:43:45] Olga De Figueroa: Byron, quiero adelantar con la otra firma en el cheque. Xfa indicarme a nombre de quien lo hacemos?

[2/12/15 17:50:23] +502 5646 7669: Negocios Bursátiles Consolidados, S.A.

[2/12/15 17:54:00] Olga De Figueroa: Ok, quedó pendiente del borrador del documento. Xfa enviarlo a mi correo: ofigueroa@novaservicios.com.gt

DOCUMENTO PRIVADO QUE HACE CONSTAR CANCELACIÓN DE MONTO ADEUDADO

de conformidad con los siguientes términos y condiciones:

- Cheque 96625, del 09/12/2015, por 2,319,307.76 (Ver Ilustración 37.)
 - Tiene como contraparte el recibo de caja 1140 emitido por NBC¹⁴⁸
 - *"dicho cheque corresponde al reembolso que Novaservicios realizó a favor de NBC por los fondos que dicha entidad habría desembolsado para el pago de fiscales del partido FCN-Nación para la Primera Vuelta Electoral"*¹⁴⁹.
 - *"Novaservicios reembolsó a NBC el monto que dicha entidad habría desembolsado para el pago de fiscales del partido FCN-Nación correspondiente a la Primera Vuelta Electoral"*¹⁵⁰.
- Cheque 98221, del 29/02/2016, por 95,692.24 (Ver Ilustración 38)
 - Definido como complemento del pago (reembolso)¹⁵¹



Aportes reportados por el partido FCN-Nación ante el Tribunal Supremo Electoral

- Para el periodo entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2015, el partido FCN-Nación reportó al Tribunal Supremo Electoral, la cantidad de **Q3,130,395.44** provenientes de **financiamiento privado**.
- Por ley, el partido debió haber entregado sus registros contables en el año 2016, sin embargo, esta información fue entregada por el partido FCN-Nación en el 2017, luego de varios requerimientos realizados por el Tribunal Supremo Electoral.

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015			Folio: 2
DATE CONVERGENCIA NACIONAL (2015)			VALORES EXPRESADOS EN CUDESALES
::6274814-9			0050
CÓDIGO	CUENTA	MOVIMIENTOS	
	INGRESOS		
	FINANCIAMIENTO PRIVADO		3,130,395.44
1	SIMPATIZANTES Y AFILIADOS		
1-01	APORTACIONES DE AFILIADOS	1,160,665.48	
1-0103	APORTACIONES DE AFILIADOS DINERARIAS	1,083,365.48	
1-0104	APORTACIONES DE AFILIADOS NO DINERARIAS	77,300.00	
1-02	APORTACIONES DE SIMPATIZANTES	1,969,729.96	
1-0201	APORTACIONES DE SIMPATIZANTES DINERARIAS	1,871,409.78	
1-0202	APORTACIONES DE SIMPATIZANTES NO DINERARIAS	98,320.20	
3	PRODUCTOS FINANCIEROS		633.95
	TOTAL VENTAS NETAS...		3,130,395.44
	EGRESOS		
	GASTOS PERMANENTES		412,545.36
1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		394,150.20
1-01	EMPLEADOS	32,785.90	
1-03	AGUA, LUZ Y TELÉFONO	15,827.30	
1-04	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,670.72	
1-05	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	35,174.24	
1-07	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	279,323.22	
12	ASAMBLEAS DE LEY		2,846.36
12-01	GASTOS DE ORGANIZACIÓN	815.43	
12-04	PARQUEO	24.93	
12-12	PAUTAS PUBLICITARIAS	2,000.00	
14	CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN		2,567.58
14-01	PARTECIPIACIÓN		
14-02	GASTOS DE ORGANIZACIÓN	243.75	
14-03	VIÁTICOS, ALIMENTACIÓN Y HOSPEDAJE	2,263.83	
15	IMPUESTOS Y PAGOS FISCALES		13,607.22
15	GASTOS DE CAMPAÑA ELECTORAL		3,305,121.40
15	PROPAGANDA ELECTORAL		2,768,126.82
15-01	PROPAGANDA PUBLICITARIA		112,852.38
15-01	VALLAS	102,957.88	
15-0102	AFICHES	10,594.79	
15-02	MEDIOS DE COMUNICACIÓN		2,493,241.80
15-0201	TELEVISIÓN	1,845,880.27	
15-0202	PRENSA	40,834.13	
15-0203	RADIO	796,426.60	
15-0204	CABLE	13,000.00	
15-03	SERVICIOS DE PUBLICIDAD		162,233.44
15-0301	GRABACIÓN, EDICIÓN AUDITIVA Y VISUAL	18,364.28	
15-0302	IMPRESIÓN Y SERIGRAFÍA	87,870.94	
15-0303	INTERMEDIARIOS PUBLICITARIOS	56,198.21	
12	MATERIALES Y SUMINISTROS		70,443.93
12-01	MANTAS, PINTURAS Y PLÁSTICOS	15,231.43	
12-02	PRODUCTOS PROMOCIONALES	55,212.50	
13	GRAS, MITINES Y REUNIONES		305,285.13
13-01	TRANSPORTE	62,819.82	
13-02	VIÁTICOS, ALIMENTACIÓN Y HOSPEDAJE	79,345.89	
13-03	GASTOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	214,123.42	
16	HONORARIOS		3,750.00
16-01	HONORARIOS POR SERVICIOS	3,750.00	

Diferencia entre la cantidad reportada al TSE y lo realmente gastado en pago de fiscales por parte de FCN-Nación.

071

-5621-

REGISTRO DE CIUDADANOS
SECRETARIA
GUATEMALA, C.A.

0051

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015

COMITE CONVERGENCIA NACIONAL (2015)

6274614-9

Folio: 2

VALORES EXPRESADOS EN QUETUALES

CODIGO	CUENTA	MOVIMIENTOS
7-01	PAGO DE FISCALES	103,706.00
7-02	TRANSPORTE	2,702.97
5	IMPUESTOS Y PAGOS FISCALES	102.60
	UTILIDAD EN OPERACION..	-586,737.82
	CUENTAS DE CONTROL	2.65
	OTROS INGRESOS	2.65
12	OTROS INGRESOS	
12	OTROS INGRESOS	
	UTILIDADES DEL EJERCICIO	-586,735.17

- En el rubro de Pago de Fiscales para la primera y segunda vuelta electoral, el partido FCN-Nación reportó un gasto de **Q. 103,706.00**.
- No obstante, la presente investigación determinó que sólo en pago de fiscales de mesa, el partido FCN-Nación gastó en la primera y segunda vuelta electoral, la cantidad de Q. 7,119,300.00, es decir, **Q. 7,015,594.00 más de lo reportado al TSE.**
- Los pagos fueron realizados directamente por las empresas antes mencionadas a los fiscales del partido y el gasto no fue reportado al TSE, **lo que constituye financiamiento electoral ilícito.**

Conclusiones

- El año pasado se presentó la primera investigación sobre financiamiento electoral ilícito del partido FCN-Nación (Evento 1), en la cual la auditoría electoral estableció que al menos Q. 4,386,360.33 correspondientes a campaña electoral no fueron reportados por la agrupación política. A ello se sumó la cantidad de Q. 2,335,252.22 identificados en las cuentas del partido, de las cuales no hubo reporte al TSE. Por estos hechos, el 25 de agosto del 2017 el Ministerio Público y la CICIG presentaron solicitud de antejuicio en contra de quien para el período auditado se desempeñó como Secretario General del partido.
- En el 2015, el partido FCN-Nación se presentó como una agrupación que realizaba una campaña electoral austera. De hecho, luego de varios requerimientos realizados por el TSE, reportó un gasto total de Q. 5,165, 506. 81.

- En la presente investigación (Evento 2), se estableció que directivos del partido FCN-Nación, en connivencia con varias personas, utilizaron diversos mecanismos para ocultar al menos ocho millones de quetzales, utilizados para el pago de fiscales del partido, en la primera y segunda vueltas electorales, sin que esto fuera reportado al Tribunal Supremo Electoral. La agrupación FCN-Nación le había reportado al TSE un gasto de Q 103, 706.00 en el rubro de fiscales de mesa.
- Es decir, entre lo establecido en el Evento 1 y el Evento 2, se presume que al menos 15 millones de quetzales provinieron de financiamiento ilícito para el partido FCN-Nación en las elecciones del año 2015.
- Financiar un partido político es lícito, siempre que se respeten los mecanismos establecidos legalmente.
- Pero cuando se utilizan subterfugios para entregar financiamiento anónimo a un candidato o partido político, no sólo se afecta a la democracia, al sistema electoral, y se causan asimetrías respecto a otras opciones políticas, si no que también esa conducta constituye un delito.
- Las investigaciones que con anterioridad han venido adelantando el Ministerio Público y la CICIG, han demostrado una relación perversa entre financiamiento ilícito y estructuras de corrupción.

- La falta de controles al financiamiento privado produce los siguientes riesgos:
 - Que el financiamiento privado sea la vía para la filtración del dinero de origen ilícito, particularmente del crimen organizado.
 - Que se facilite la compra de influencias y los conflictos de interés, al privilegiarse intereses privados sobre los públicos.
- Las reformas a la Ley Electoral y de Partidos Políticos del 2016 aprobaron controles que permitirían erradicar la corrupción derivada del financiamiento privado.
- Luego de evidenciar los mecanismos perversos de financiamiento electoral, es importante que no se eliminen o limiten esos controles ni que se modifiquen figuras penales con el objetivo de asegurar impunidad.

- El año pasado se presentó **la primera investigación sobre financiamiento electoral ilícito del partido FCN-Nación (Evento 1)**, en la cual la auditoría electoral estableció que **al menos Q. 4,386,360.33 correspondientes a campaña electoral no fueron reportados** por la agrupación política. A ello se sumó la cantidad de **Q. 2,335,252.22** identificados en las cuentas del partido, de las cuales no hubo reporte al TSE. Por estos hechos, el 25 de agosto del 2017 el Ministerio Público y la CICIG presentaron solicitud de antejuicio en contra de quien para el período auditado se desempeñó como Secretario General del partido.
- En el 2015, el partido FCN-Nación se presentó como una agrupación que realizaba una campaña electoral austera. De hecho, luego de varios requerimientos realizados por el TSE, reportó un gasto total de **Q. 5,165, 506. 81**.

- En la presente investigación (Evento 2), se estableció que directivos del partido FCN-Nación, en connivencia con varias personas, **utilizaron diversos mecanismos para ocultar al menos ocho millones de quetzales**, utilizados para el pago de fiscales del partido, en la primera y segunda vueltas electorales, **sin que esto fuera reportado al Tribunal Supremo Electoral**. La agrupación FCN-Nación le había reportado al TSE un gasto de Q 103, 706.00 en el rubro de fiscales de mesa.
- Es decir, **entre lo establecido en el Evento 1 y el Evento 2**, se presume que **al menos 15 millones de quetzales** provinieron de financiamiento ilícito para el **partido FCN-Nación** en las elecciones del año 2015.
- Financiar un partido político es lícito, siempre que se respeten los mecanismos establecidos legalmente.
- Pero **cuando se utilizan subterfugios para entregar financiamiento anónimo a un candidato o partido político**, no sólo se **afecta a la democracia, al sistema electoral, y se causan asimetrías respecto a otras opciones políticas**, si no que **también esa conducta constituye un delito**.
- Las investigaciones que con anterioridad han venido adelantando el Ministerio Público y la CICIG, han demostrado **una relación perversa entre financiamiento ilícito y estructuras de corrupción**.

- La falta de controles al financiamiento privado produce los siguientes riesgos:
 - Que el financiamiento privado sea la vía para la filtración del dinero de origen ilícito, particularmente del crimen organizado.
 - Que se facilite la compra de influencias y los conflictos de interés, al privilegiarse intereses privados sobre los públicos.
- Las reformas a la Ley Electoral y de Partidos Políticos del 2016 aprobaron controles que permitirían erradicar la corrupción derivada del financiamiento privado.
- Luego de evidenciar los mecanismos perversos de financiamiento electoral, **es importante que no se eliminen o limiten esos controles ni que se modifiquen figuras penales con el objetivo de asegurar impunidad.**

Reparación digna

- La información aportada por las colaboradoras Paulina Paiz Riera y Olga Méndez, así como por la entidad Novaservicios, S.A., por medio de su representante legal, fue documentada y sometida a pericias forenses así como a los respectivos análisis criminales y financieros, lo que permitió llegar a la verdad sobre hechos no advertidos por las autoridades verificadoras.
- En virtud de la calidad del aporte de información, el órgano jurisdiccional competente concedió a las colaboradoras la aplicación del criterio de oportunidad, así como de sanciones que permiten una reparación digna en sus componentes de indemnización o compensación, restitución, rehabilitación, satisfacción y garantía de no repetición.

A LO INTERNO DE LA EMPRESA

Paulina Paiz y Olga Méndez López deberán:

- Implementar y adoptar un Programa de Cumplimiento Corporativo.
- Diseñar y adoptar un "Código de Ética y Conducta Empresarial".
- Capacitar a los colaboradores de la empresa con relación al Programa de Cumplimiento Corporativo.
- Evaluar medidas correctivas derivadas de la implementación del Programa de Cumplimiento corporativo, con el objeto de prevenir la reincidencia.
- Divulgación anual, dentro de la empresa, de los resultados en la implementación del Programa de Cumplimiento Corporativo.

A LO EXTERNO

- Paulina Paiz Riera de Morales y Olga Méndez López, deberán pagar, cada una, en concepto de compensación o indemnización, la cantidad de cuarenta y cinco mil dólares de los Estados Unidos de América (US \$ 45,000.00) o su equivalente en quetzales.
- Esta cantidad de dinero será destinada para el Tribunal Supremo Electoral, en específico para la Unidad de Medios de Comunicación y Estudios de Opinión y la Unidad Especializada de Control y Fiscalización de las Organizaciones Políticas.

NOVASERVICIOS S.A.

A LO INTERNO

- Adoptar un Programa de Cumplimiento Corporativo. Diseño y adopción de un "Código de Ética y Conducta Empresarial".
- Capacitar periódicamente a los colaboradores dentro de la empresa con relación al Programa de Cumplimiento Corporativo.
- Evaluación de medidas correctivas derivadas de la implementación del Programa de Cumplimiento corporativo, con el objeto de prevenir reincidencia.
- Divulgación anual dentro de la empresa de los resultados en la implementación del Programa de Cumplimiento Corporativo.

A LO EXTERNO

- La entidad NOVASERVICIOS S.A. deberá pagar en concepto de compensación o indemnización la cantidad de dos millones trescientos sesenta y tres mil cien quetzales (Q. 2,373,100).
- Dicha cantidad estará destinada a la Unidad Especializada de Control y Fiscalización de las Organizaciones Políticas y será utilizada para el desarrollo de la infraestructura adecuada para el cumplimiento de sus funciones.

- La información aportada por las colaboradoras Paulina Paiz Riera y Olga Méndez, así como por la entidad Novaservicios, S.A., por medio de su representante legal, fue documentada y sometida a pericias forenses así como a los respectivos análisis criminales y financieros, lo que permitió llegar a la verdad sobre hechos no advertidos por las autoridades verificadoras.
- En virtud de la calidad del aporte de información, el órgano jurisdiccional competente concedió a las colaboradoras la aplicación del criterio de oportunidad, así como de sanciones que permiten una reparación digna en sus componentes de indemnización o compensación, restitución, rehabilitación, satisfacción y garantía de no repetición.

A LO INTERNO DE LA EMPRESA

Paulina Paiz y Olga Méndez López deberán:

- Implementar y adoptar un Programa de Cumplimiento Corporativo
- Diseñar y adoptar un "Código de Ética y Conducta Empresarial"
- Capacitar a los colaboradores de la empresa con relación al Programa de Cumplimiento Corporativo.
- Evaluar medidas correctivas derivadas de la implementación del Programa de Cumplimiento corporativo, con el objeto de prevenir la reincidencia.
- Divulgación anual, dentro de la empresa, de los resultados en la implementación del Programa de Cumplimiento Corporativo

A LO EXTERNO

- Paulina Paiz Riera de Morales y Olga Méndez López, deberán pagar, cada una, en concepto de compensación o indemnización, la cantidad de cuarenta y cinco mil dólares de los Estados Unidos de América (US \$ 45,000.00) o su equivalente en quetzales,
- Esta cantidad de dinero será destinada para el Tribunal Supremo Electoral, en específico para la Unidad de Medios de Comunicación y Estudios de Opinión y la Unidad Especializada de Control y Fiscalización de las Organizaciones Políticas.

NOVASERVICIOS S.A.

A LO INTERNO

- Adoptar un Programa de Cumplimiento Corporativo. Diseño y adopción de un "Código de Ética y Conducta Empresarial".
- Capacitar periódicamente a los colaboradores dentro de la empresa con relación al Programa de Cumplimiento Corporativo.
- Evaluación de medidas correctivas derivadas de la implementación del Programa de Cumplimiento corporativo, con el objeto de prevenir reincidencia.
- Divulgación anual dentro de la empresa de los resultados en la implementación del Programa de Cumplimiento Corporativo.

A LO EXTERNO

- La entidad NOVASERVICIOS S.A, deberá pagar en concepto de compensación o indemnización la cantidad de dos millones trescientos setenta y tres mil cien quetzales (Q. 2,373,100).
- Dicha cantidad estará destinada a la Unidad Especializada de Control y Fiscalización de las Organizaciones Políticas y será utilizada para el desarrollo de la infraestructura adecuada para el cumplimiento de sus funciones

Imputaciones

Financiamiento electoral ilícito

JOSÉ ANDRES BOTRÁN BRIZ

LUIS RODRIGO ARENAS ECHEVERRÍA

EDGAR JUSTINO OVALLE MALDONADO
Prófugo por otro proceso.

- Se adelantan diligencias de investigación sobre las personas físicas y jurídicas que presuntamente realizaron aportes al partido FCN Nación de manera ilícita, entre ellos Salvador Paiz, como aportante y coordinador del procedimiento de financiamiento ilícito.

SOLICITUD DE CANCELACIÓN FCN-NACIÓN

Con base en la presente investigación, el MP solicitará al Tribunal Supremo Electoral que se cancele el partido FCN-Nación, de acuerdo con el procedimiento establecido en la Ley Electoral y de Partidos Políticos.

