



INFORME

N/Refª: Registro de Salida número **69.343 /'13 UDEF-BLA**

S/Refª: Diligencias Previas 275/'08

Fecha: 29 de julio de 2013

Asunto: Entrega de comisiones a Alberto LÓPEZ VIEJO por parte de la Organización de Francisco CORREA SÁNCHEZ, debido a la contratación de eventos para la Comunidad de Madrid.

Destinatario: JUZGADO CENTRAL DE INSTRUCCIÓN Nº CINCO (5) – AUDIENCIA NACIONAL
MADRID

Índice de contenidos:

1. Resumen ejecutivo	2
2. Introducción	2
3. Metodología en cuanto a la facturación de actos por parte de la Organización de Francisco CORREA SÁNCHEZ	3
4. Obtención de comisiones de Alberto LÓPEZ VIEJO	11
4.1. Pagos realizados	12
4.2. Origen de los pagos (Generación)	19
4.2.1. Año 2004	20
4.2.2. Año 2005	22
4.2.3. Año 2006	27
4.2.4. Año 2007	30
5. Conclusiones	32
6. Anexos	34
6.1. Anexo I: Correos electrónicos	34
6.2. Anexo II: Documentación relación de actos	34
6.3. Anexo III: Documentación sobre las entregas de efectivo	34
6.4. Anexo IV: Archivo "RRPP ISABEL.xls"	34
6.5. Anexo V: Hojas de coste	34



1. Resumen ejecutivo

Como se podrá comprobar a lo largo del presente informe, la participación de las empresas de la Organización de Francisco CORREA SÁNCHEZ en los actos solicitados por las distintas Consejerías de la Comunidad de Madrid, no era fortuita ni casual, pues de cada acto que realizaban, un porcentaje en concepto de comisión era entregado a Alberto LÓPEZ VIEJO, quien ocupaba el cargo de Consejero de Presidencia y de Deportes durante el gobierno del Partido Popular.

Este porcentaje se correspondía en la mayoría de las ocasiones con el 10% del coste del acto o de la cantidad facturada, el cual era imputado a la cuantía total del evento; es decir, que a la hora de facturar un trabajo por parte de las empresas madrileñas del “Grupo CORREA”, este porcentaje era incluido como un gasto más generado por la ejecución del trabajo.

2. Introducción

A través del presente se va a describir la forma de obtención de comisiones de Alberto LÓPEZ VIEJO por parte de la organización de Francisco CORREA SÁNCHEZ, debido a los actos o trabajos que les eran solicitados por parte de las distintas Consejerías de la Comunidad de Madrid. Del mismo modo se va a explicar la manera de computar estas comisiones y la forma de actuar de la Organización.

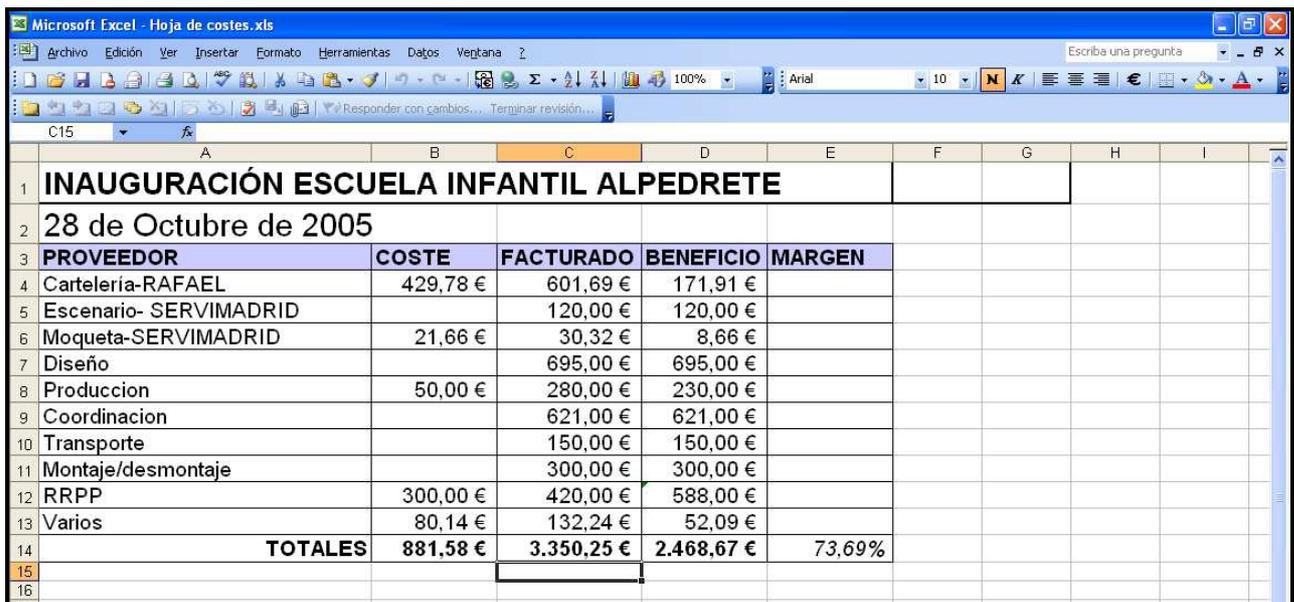
Esta descripción va a ser realizada de los años 2004 al 2007, pudiendo observar como los de mayor auge en cuanto a contratación fueron los años 2005 y 2006.

Para ello se van a analizar unos documentos intervenidos en el registro efectuado en la sede de las oficinas de la calle Serrano, nº 40 de Madrid (*R-05, C01, E07, T01, Folios 0056 al 0125*) y otro documento que les complementa, denominado “PARTIDA VARIOS CAM.xls”, hallado en uno de los discos duros de Isabel JORDÁN (Disco Duro del Abogado: D.D. Seagate Barracuda, con nº de serie 6VMBDEN1), el cual recoge una serie de actos. Éstos van a ser comparados con las hojas de costes que se realizaron para cada uno de estos eventos, halladas entre la documentación intervenida en varios de los registros efectuados a raíz de la investigación.

3. Metodología en cuanto a la facturación de actos por parte de la Organización de Francisco CORREA SÁNCHEZ.

Por parte del personal de las distintas sociedades que integraban el Grupo empresarial de Francisco CORREA SÁNCHEZ, por cada trabajo para el que eran contratados se elaboraban las llamadas “Hojas de costes”, en las cuales se reseñaba en un principio el acto concreto a realizar y la fecha de dicho trabajo. Seguidamente se desglosaban en una tabla todos los gastos que les iba a suponer la realización del evento: coste de proveedores, montaje y desmontaje, diseño, producción, coordinación, etc. Una vez conocidos dichos costes, completaban esta tabla con los importes a los que iban a facturar, y el beneficio que obtendrían tras la diferencia de facturación y coste.

A continuación se plasma una imagen de una hoja de coste, como modelo de la documentación que a lo largo del presente se expone:



PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Cartelería-RAFAEL	429,78 €	601,69 €	171,91 €	
Escenario- SERVIMADRID		120,00 €	120,00 €	
Moqueta-SERVIMADRID	21,66 €	30,32 €	8,66 €	
Diseño		695,00 €	695,00 €	
Produccion	50,00 €	280,00 €	230,00 €	
Coordinacion		621,00 €	621,00 €	
Transporte		150,00 €	150,00 €	
Montaje/desmontaje		300,00 €	300,00 €	
RRPP	300,00 €	420,00 €	588,00 €	
Varios	80,14 €	132,24 €	52,09 €	
TOTALES	881,58 €	3.350,25 €	2.468,67 €	73,69%

R-15/ Doc. 079/ Disco Duro Seagate 3JV8J1M5/ Mis documentos/ Servimadrid/ Actos cam 2005/ Octubre/ "Hoja de costes.xls"

Como se puede observar en esta imagen, cuyo documento lleva por título “Hoja de costes.xls” se detallan los conceptos que han sido mentados con anterioridad.

Prácticamente la totalidad de estas hojas se encuentran firmadas por **Isabel JORDÁN GONCET**, infiriendo que esta persona tenía que dar su visto bueno a cada uno de estos documentos antes de la realización de cualquier tarea, ya que la misma



ejercía como directora de hecho y de derecho sobre las empresas madrileñas de la Organización.

1 DIC 73S.gif - Visor de imágenes y fax de Windows

CAM. C Empleo Y Mujer
FAC.073 SERVIMADRID 2005
TOTAL IVA: 8.218,20 €

PREMIOS ASOCI. MUJERES. CENA EMPLEO Y MUJER.

1 DE DICIEMBRE 2005

Real casa de correos

PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Quasar.- iluminación	625 ↓ 683,00 €	956,20 €	*	
Grupo Rafael	390,70 €	546,98 €	*	
Escenario	- €	490,00 €	-	
Moqueta	- €	56,00 €	*	
TOP azafatas	102,14 €	143,00 €	*	
compra de imágenes	109,00 €	152,60 €	*	
Transporte		150,00 €		
Montaje y Desmontaje		300,00 €		
Diseño	- €	695,00 €	*	
RRPP	300,00 €	420,00 €		
Coordinación		621,00 €		
Producción	50,00 €	560,00 €	*	
Varios	163,48 €	269,74 €	*	
TOTALES	1.798,32 €	5.360,52 €	3.562,20 €	66,45%

Fra: 73

[Firma]
12/12/05

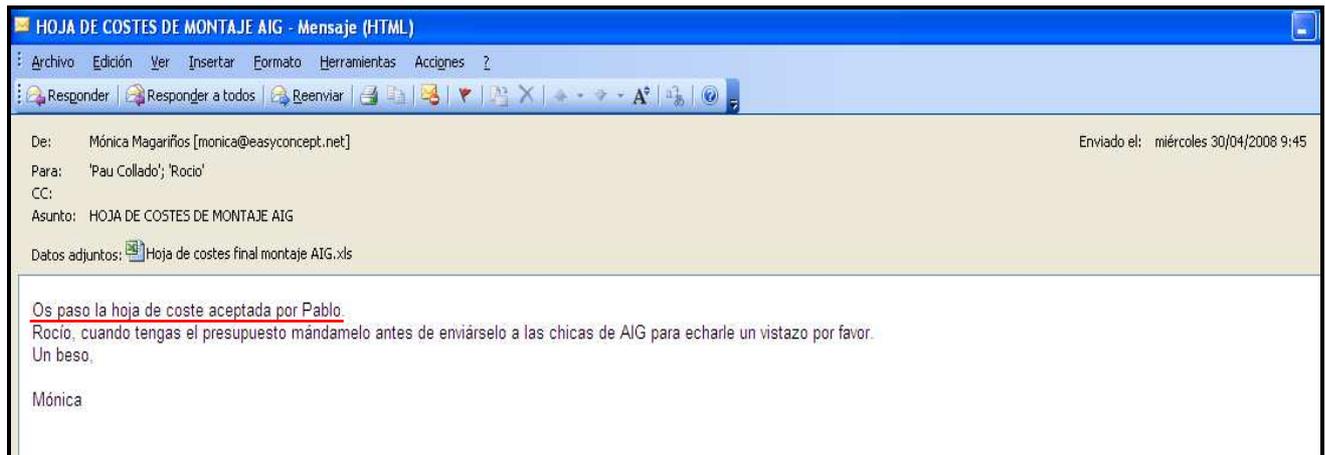
R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ NOEMI/ HOJAS DE COSTE/ 2005/ ok DICIEMBRE/ "1 DIC 73S.gif"

Si bien estos documentos deben pasar por las manos de Isabel JORDÁN, también debían tener el visto bueno de **Javier NOMBELA**, subdirector y segundo al cargo de las empresas madrileñas del "Grupo CORREA", con la función de gerente.

En este sentido se han localizado dos correos electrónicos de fechas 21/04/2005 y 05/05/2005 de Javier NOMBELA (jnombela@easyconcept.net) y dirigido a varias de las trabajadoras de las empresas (Mercedes, Paula, Alejandra Lascaray, Ali e Isabel JORDÁN). Como asunto figura "HOJAS DE COSTES", y en el texto se dice que quiere poner en conocimiento que desde ese momento, el procedimiento de funcionamiento será el de pasar todas las hojas de costes a él por e-mail antes de los actos. Señala que esto es imprescindible, puesto que no se aprobarán presupuestos ni facturas sin hojas de costes visadas. Estos correos electrónicos han sido localizados entre la documentación que fue intervenida en el despacho de Ramón BLANCO BALÍN, en fecha 15/07/2008, en la denominada "Operación JADE", instruida por el Juzgado

Central de Instrucción número UNO (1) de la Audiencia Nacional, en virtud de las Diligencias Previas 211/2008¹ [Folios 4 y 9].

Del mismo modo, es **Pablo CRESPO** el que aprueba en ocasiones la hoja de costes elaborada por los trabajadores como se recoge en el siguiente correo electrónico:



R-15/Doc. 001/ Disco Duro HITACHI R41GLK2C/ CORREO Backup/ "HOJA DE COSTES DE MONTAJE AIG.msg"

Como se ha podido comprobar, la dinámica de la Organización era realizar por cada acto solicitado una **hoja de costes**, la cual comprende todos los datos de costes y facturación de cada trabajo, incluyendo varios conceptos diferentes que a continuación se desglosan:

- Proveedores: son los suministradores contratados por las propias empresas de CORREA, para que ejecuten y aporten el material que la propia empresa no alcanza, como por ejemplo: iluminación, moquetas, azafatas, etc.
- Transporte, montaje y desmontaje, diseño, coordinación, producción: son varios aspectos que complementan y completan el montaje del escenario para el acto.

¹ Informe Avance 1, de fecha 04/02/2009, con registro de salida nº 209, sobre Estructuras Fiduciarias de Francisco Correa Sánchez (AEAT-Departamento de Inspección Financiera y Tributaria. Oficina Nacional de Investigación del Fraude).

Remitido al Juzgado Central de Instrucción número UNO (1) de la Audiencia Nacional, para su unión a las D.P. 275/2008, del Juzgado Central de Instrucción número CINCO (5), el día 26/02/2009.

- **RRPP**: definido como Relaciones Publicas. Este concepto se corresponde, según la documentación analizada, con una posible comisión imputada a Isabel JORDÁN como directora de las entidades madrileñas.

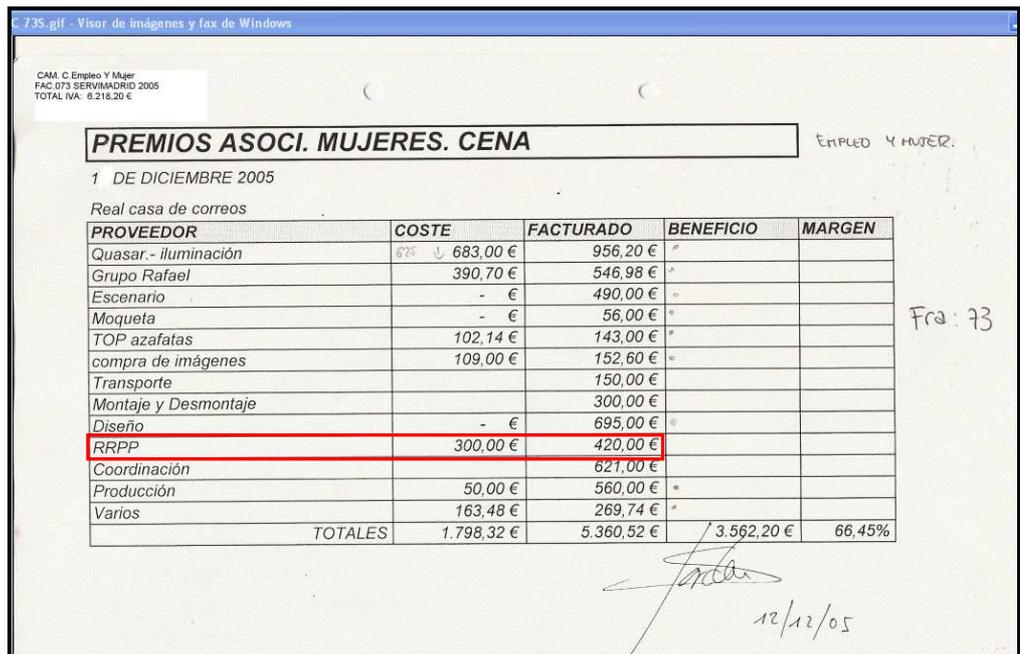
Se ha localizado un archivo entre la documentación digital intervenida en el registro efectuado en la sede social de la entidad EASY CONCEPT, denominado "RRPP ISABEL.xls", el cual recoge unas tablas con los conceptos: Acto, Coste y Facturado [R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "RRPP ISABEL.xls", Hoja CAM].

Analizadas estas tablas y comparadas con varias de las hojas de coste halladas, se ha podido comprobar que el importe que se reseña en éstas, en el apartado "RRPP" es el mismo que el que figura en estas tablas de "RRPP ISABEL". A continuación se detallan dos ejemplos de estas coincidencias, si bien hay muchos más de los que se adjunta documentación:

- o Ejemplo 1: Acto "Premios Asociación Mujeres".

Como se puede observar en la siguiente hoja de costes, el apartado reseñado como "RRPP" se corresponde con 300,00€ como coste, siendo facturados 420,00€.

En la tabla de "RRPP ISABEL.xls" se observa que la cantidad de 300,00€ coincide con la reseñada.



735.gif - Visor de imágenes y fax de Windows

CAM. C. Empleo Y Mujer
FAC.073 SERVICIO MADRID 2005
TOTAL IVA: 6.218,20 €

PREMIOS ASOCI. MUJERES. CENA EMPLEO Y MUJER.

1 DE DICIEMBRE 2005

Real casa de correos

PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Quasar.- iluminación	625 ↓ 683,00 €	956,20 € *		
Grupo Rafael	390,70 €	546,98 € *		
Escenario	- €	490,00 € *		
Moqueta	- €	56,00 € *		
TOP azafatas	102,14 €	143,00 € *		
compra de imágenes	109,00 €	152,60 € *		
Transporte		150,00 €		
Montaje y Desmontaje		300,00 €		
Diseño	- €	695,00 € *		
RRPP	300,00 €	420,00 €		
Coordinación		621,00 €		
Producción	50,00 €	560,00 € *		
Varios	163,48 €	269,74 € *		
TOTALES	1.798,32 €	5.360,52 €	3.562,20 €	66,45%

Fra: 73

[Signature]
12/12/05

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ NOEMI/ HOJAS DE COSTES/ ok DICIEMBRE/ "1-4 DIC 138-05 EC.gif"



PARTIDA RRPP		
ACTO	COSTE	FACTURADO
Premios Asociacion mujeres empresarias	300 €	420,00 €

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "RRPP ISABEL.xls",
Hoja CAM, Apunte 25

- o Ejemplo 2: Acto "Premios Siete Estrellas del Deporte".

Se vuelve a observar como en la columna de costes, la cantidad de "RRPP" es inferior a la apuntada en la de facturación, siendo estas cantidades de 750,00€ y 1.050,00€ respectivamente.

Abril 75 5.gif - Visor de imágenes y fax de Windows

PREMIOS SIETE ESTRELLAS DEL DEPORTE
24 DE ABRIL DE 2006

Fact. GMR

PROVEEDOR	COSTES	FACTURADO	BENEFICIO	%
Iluminación-QUASAR	964,00 €	1.349,60 €		
Pantallas-IMPACTO	1.537,05 €	2.151,87 €		
Sillas-CONSTAN	1.095,00 €	1.533,00 €		
Bastidor-CMR	1.400,00 €	1.960,00 €		
Tapicero-J3	180,00 €	252,00 €		
Escenario-SERVIESCENIC	1.000,00 €	1.400,00 €		
Cartelería-GRUPO RAFAEL	2.500,00 €	3.500,00 €		
Sillas Diseño-IDILIQ	474,30 €	664,02 €		
Plantas-DISEÑO	168,00 €	235,20 €		
Moqueta-ROLDAN	252,70 €	353,78 €		
COMPRA DE IMAGEN	149,64 €	209,50 €		
ALMACENAJE	- €	298,20 €		
CATENARIAS	- €	225,00 €		
Transporte	- €	1.500,00 €		
Diseño	- €	2.100,00 €		
Montaje/Desmontaje	- €	1.900,00 €		
Coordinación agencia	- €	2.900,00 €		
Gastos producción	200,00 €	1.700,00 €		
Restaurante Alberto	1.404,27 €	1.965,98 €		
RRPP	750,00 €	1.050,00 €		
Varios	1.207,49 €	1.992,37 €		
TOTALES	13.282,45 €	29.248,51 €	15.958,06 €	54,58%

21/04/2006 11:45 913196316 SERVICIOMORITD PAG. 01/01

20/04/06

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ NOEMI/ HOJAS DE COSTES/ 2006/
ABRIL/ "24 Abril 75 S.gif"

PARTIDA RRPP		
ACTO	COSTE	FACTURADO
Premios Siete Estrellas del Deporte	750,00 €	1.050,00 €

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "RRPP ISABEL.xls",
Hoja CAM, Apunte 96

A estos documentos se debe añadir un correo electrónico, de fecha 02/08/2006, que ha sido localizado entre la documentación que fue intervenida a causa de la “Operación JADE” (Tomo II, Legajo 7, Folio 45), en el cual Isabel JORDÁN dice a Pablo CRESPO, entre otras cosas, que siempre ha justificado todos los gastos que ha realizado y le dice textualmente: “tenemos una partida de RRPP A LA QUE LE SACAMOS UN 40% DE BENEFICIO, eso lo sabe desde Alicia a Javier Nombela, y por supuesto este dinero estaba controlado por Javier Nombela en esa caja con una anotación”.

Este 40% de beneficio al que se refiere Isabel JORDÁN se corresponde con el aumento en ese porcentaje -margen- en la facturación del concepto que señalan en la hoja de costes como “RRPP” de los costes -base-.

- Ejemplo 1: $(420-300) / 300 = 0,4$
- Ejemplo 2: $(1050-750) / 750 = 0,4$

Como se ha podido comprobar con estos dos ejemplos, los importes correspondientes al concepto “RRPP” coinciden con las cantidades detalladas en el documento “RRPP ISABEL.xls”. Se infiere que las cantidades vinculadas a “RRPP” de la columna de “costes”, son comisiones entregadas a Isabel JORDÁN, y las ubicadas en la columna “facturado”, está incrementado en un 40%, que ingresan como ganancia de la empresa.

- Varios: para finalizar, el concepto “varios” que figura en último lugar en las hojas de coste, se infiere que se corresponde con cantidades que fueron entregadas a Alberto LÓPEZ VIEJO.

Hay que diferenciar entre la cuantía del concepto “varios” de la columna de los costes, y de la columna de lo facturado. Al primero que actúa como base de cálculo se le aplica un margen para calcular el valor facturado de un 40% o 65%. Este concepto se incluye como un gasto más para la elaboración del evento.

Los montantes correspondientes al “varios” de las comisiones coinciden en su mayoría con el 10% de la suma de todos los conceptos anteriormente analizados de la columna “costes” en unas ocasiones, así como de la columna de “facturado” en otras, como se detallará más adelante, y coinciden con las cantidades señaladas en los documentos que recogen los actos que en el



siguiente apartado se expondrá [R-05, C01, E07, T01.pdf, Folios 0059 al 0065], así como en el documento que lleva por título "PARTIDA VARIOS CAM.xls". Estos documentos contienen unas tablas separadas por años (2004 al 2007) y engloban una gran cantidad de actos. Junto a cada acto, se encuentra vinculada una cantidad de dinero, cuya columna se titula "10%". Y en la tabla que recoge los actos del año 2007, en su parte superior se pueden leer las siglas: ALV, correspondientes al nombre de Alberto LÓPEZ VIEJO.

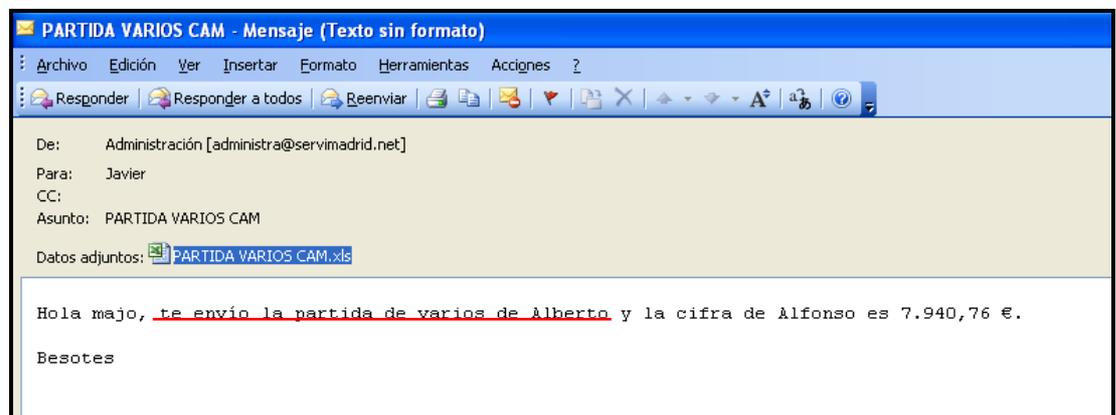
Acto	10%
25 Aniversario de Ayuntamientos Democráticos (21/06/04)	411,13 €
Getafe a 1º "Somos de 1º" (21/06/04)	2.496,74 €
Plan de Riesgos Laborales (01/07/04)	146,23 €
Convenio de Colaboración (14/07/04)	114,18 €
Convenio con Universidades Madrileñas (26/07/04)	107,85 €
Expanders Comunidad de Madrid (27/07/04)	413,02 €
Placa Polideportivo de Getafe (02/09/04)	41,02 €
Video a la Presidenta (12/09/04)	188,00 €
Inicio Curso escolar "Colegio Dulcinea" (13/09/04)	195,87 €
3 años después del 11-S (14/09/04)	120,38 €
Consejería de Transporte (15/09/04)	100,70 €
Firma de convenio "Universidades y Sindicatos (15/09/04)	128,93 €
Gracias a los deportistas madrileños (15/09/04)	126,00 €

Extracto del R-05, C01, E07, T01.pdf, Folio 0059

ALV	
Acto	%
Hipoteca Joven Caja Madrid (09/01/07)	482,60 €
Convenio Atención Social (09/01/07)	2.516,54 €
Almuerzo Sierra Norte (15/01/07)	1.270,60 €
Entrega de premios Miguel Catalán y Julián Marías (16/01/07)	2.122,54 €
Pacto social contra la anorexia y la bulimia (02/02/07)	1.665,00 €
Apoyamos el Deporte (07/02/07)	1.273,42 €
Entrega de Viviendas (09/02/07)	2.130,90 €
Presentación libro "Toda una vida. Cartas de amor"(14/02/07)	2.377,36 €
Cena Arco (15/02/07)	1.572,00 €
Homenaje al Deporte Madrileño (26/02/07)	3.292,00 €
11-M (11/03/07)	7.775,07 €
Premios Siete Estrellas (13/03/07)	3.540,00 €

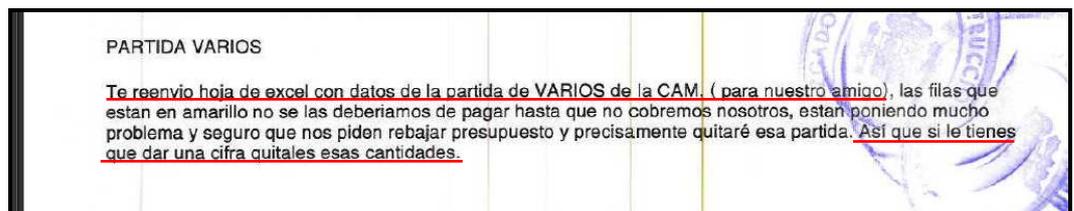
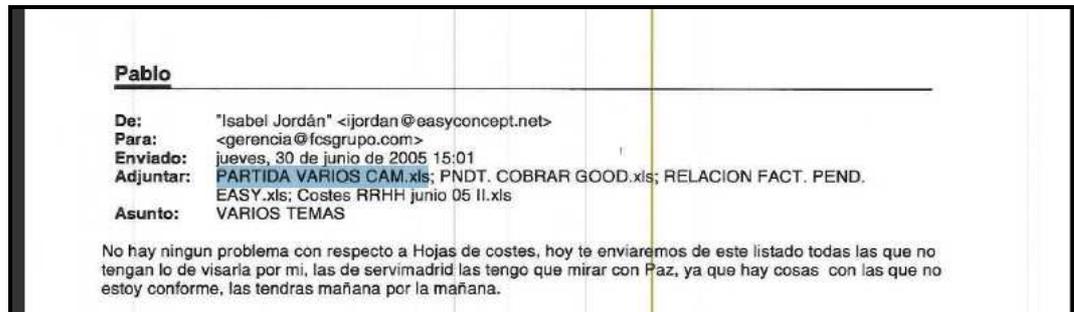
Extracto del archivo "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2007: D.D. Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV

En este sentido se ha localizado un correo electrónico, de fecha 03/11/2006, emitido por administra@servimadrid.net hacia un tal “Javier”, pudiendo inferir que se trata de Javier NOMBELA, pues esta persona se encontraba implicada o tenía conocimiento de esta dinámica. El correo, que lleva por asunto “PARTIDA VARIOS CAM”, adjuntando un archivo excel de mismo nombre, con el mismo contenido que el que va a ser objeto de análisis en el presente informe, fue empleado para enviar el archivo informático de mismo nombre, el cual lo identifica como “...la partida de Alberto...”. En base a lo visto hasta el momento, este Alberto se correspondería con Alberto LÓPEZ VIEJO.



Correo electrónico “PARTIDA VARIOS CAM.msg” (R-15, Doc. 58)

En este mismo sentido, ha sido localizado otro correo electrónico, de fecha anterior a este último (30/06/2005), siendo su emisora Isabel JORDÁN (ijordan@easyconcept.net) y dirigido hacia Pablo CRESPO (gerencia@fcsgrupo.com), con el asunto “VARIOS TEMAS”. Entre estos asuntos, uno de ellos trata sobre, como ella lo denomina, “PARTIDA VARIOS”. En este apartado Isabel le dice: “Te reenvío hoja de excel con datos de la partida de VARIOS de la CAM (para nuestro amigo)...Así que si le tienes que dar una cifra quitales esas cantidades”.



R-05, C01, E53, T09(2).pdf, Folios 4045 y 4046

En relación a la expresión “*para nuestro amigo*”, se puede inferir por todo lo hasta el momento visto que se trata de Alberto LÓPEZ VIEJO, ya que está hablando de “VARIOS de la CAM”, términos relacionados con esta persona.

En el apartado siguiente se va a definir con más detalle esta operativa, siendo acompañada con algunos ejemplos que reseñen estos hechos.

4. Obtención de comisiones de Alberto LÓPEZ VIEJO

En otros informes elaborados por parte de este grupo de investigación se ha plasmado la importante relación mantenida entre las entidades madrileñas integrantes del entramado empresarial de Francisco CORREA SÁNCHEZ con la Comunidad de Madrid. A lo largo del presente apartado no se va a tratar más que la posible justificación de esta estrecha relación.

Ya se ha descrito la dinámica de trabajo efectuada: se les contrata desde la CAM para la realización de un acto, las empresas elaboran una hoja de costes que engloba diversos conceptos con los cuales hacen una previsión del coste de evento, y con ella la facturación real a emitir. Finalmente, esta hoja de costes debe ser visada por algunos de los responsables de las empresas para su validación antes de la ejecución del trabajo.

intervenida en el registro efectuado en el domicilio de Felisa Isabel JORDÁN GONCET, sito en la calle Mariano Barbacid, nº 1, Chalet 47 de Boadilla del Monte, Madrid).

1. Pago de 6.000,00€ el 20/09/2004 por I.J.

En el Archivo "Caja Pagos B.xls" ubicado en el pendrive que le fue intervenido a José Luis IZQUIERDO LÓPEZ, se ha localizado un apunte en el que se recoge esta entrega de efectivo, retirada de la Caja B de Serrano.

El mismo se detalla como "Pago A.L.V. (Ref. DTC) – Ent. a Pablo Crespo".

Caja Pagos "B"			
<i>Fecha</i>	<i>C o n c e p t o</i>	<i>Importe</i>	<i>Saldo</i>
20/09/2004	Pago A.L.V. (Ref.DTC) - Ent.a Pablo Crespo	- 6.000,00 €	

R-16, Exp.005, Archivo "Caja Pagos B.xls", Hoja 2, Apunte 153

Según anotación en la tabla de esta entrega se realizó por parte de I.J., es decir, fue Isabel JORDÁN quien le entregó esta cantidad de dinero.

2. Pago de 100.000,00€ el 24/11/2004 por P.C.

En cuanto a este pago de fecha 24/11/2004, ha sido localizado el apunte de la entrega en el archivo "Cuenta A.L.V. – Alberto López Viejo.xls", y en el cual se puede observar que fue realizada dicha operación por "P.C", Paco CORREA, como bien figura también en el folio 0058 (Pagos AL).

Cuenta A.L.V. / Alberto López Viejo				
<i>Fecha</i>	<i>C o n c e p t o</i>	<i>D</i>	<i>H</i>	<i>Saldo</i>
24/11/2004	Entrega de PC	100.000,00 €		140.000,00 €

R-16, Exp.005, Archivo "Cuenta A.L.V.- Alberto López Viejo.xls", Hoja 1, Apunte 6

3. Pago de 30.000,00€ el 04/02/2005 por I.J.

De nuevo una de las entregas señaladas en el documento de "Pagos AL", ha sido localizada como un apunte en el archivo "Caja B Actual.xls" del pendrive de José Luis IZQUIERDO.



Según su concepto, ésta se debe al pago a la Comunidad de Madrid por cuenta de DTC (DOWN TOWN CONSULTING, anterior EASY CONCEPT COMUNICACIÓN, SL)

Según anotación del folio 0058 (Pagos AL) esta entrega se realizó por parte de Isabel JORDÁN (I.J.).

CAJA "B" ACTUAL - 2005					
<i>Fecha</i>	<i>Concepto</i>		<i>Entradas</i>	<i>Salidas</i>	<i>Saldo</i>
04/02/2005	Pago Comunidad de Madrid por cuenta de DTC			30.000,00 €	

R-16, Exp.005, Archivo "Caja B Actual.xls", Hoja 2005, Apunte 33

4. Pago de 20.000,00€ el 25/05/2005 por I.J.

De esta entrega de efectivo, así como de las siguientes tres, no ha sido localizado por el momento documento o anotación que lo reseñe como en los casos anteriores. Si bien no significa que no se llevase a cabo.

5. Pago de 20.000,00€ el 08/07/2005 por I.J.

Sucede lo mismo que en el caso anterior: no ha sido hallado por el momento otro tipo de documentación donde se haya reseñado esta entrega.

6. Pago de 30.000,00€ el 08/07/2005 por P.C.

De nuevo hay que decir que por el momento, entre la documentación que se posee de los registros efectuados a causa de la investigación, no ha sido localizado ningún otro documento en relación a este pago hacia Alberto LÓPEZ VIEJO.

7. Pago de 15.000,00€ el 13/12/2005 por I.J.

Esta entrega de 15.000,00€ tampoco se puede relacionar, por el momento, con ningún otro documento obrante en la investigación.

8. Pago de 50.000,00€ el 08/02/2006 por P.C.

En relación a la entrega de estos 50.000,00€ en fecha 08/02/2006, ha sido localizado un apunte en el archivo "Caja B Actual.xls", en el que se señala que en fecha 07/02/2006 se efectúa una retirada de la Caja de Serrano de 50.000,00€, hacia A.L.V.

Según señala el concepto de la misma, fue una entrega de un sobre a Pablo CRESPO, previa autorización del Francisco (Paco) CORREA (P.C.).

<i>CAJA "B" 2006</i>					
<i>Fecha</i>	<i>C o n c e p t o</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Entradas</i>	<i>Salidas</i>	<i>Saldo</i>
07/02/2006	<i>Ent.P.Crespo sobre Ref. ALV</i>	<i>Autorizado PC</i>		50.000,00 €	

R-16, Exp.005, Archivo "Caja B Actual.xls", Hoja 2006, Apunte 48

Después de la anotación de esta salida, se observa en el archivo que la Organización tiene dedicado a Alberto LÓPEZ VIEJO, "Cuenta A.L.V. – Alberto López Viejo.xls" una entrada desde la Caja "B" en su cuenta.

<i>Cuenta A.L.V. / Alberto López Viejo</i>				
<i>Fecha</i>	<i>C o n c e p t o</i>	<i>D</i>	<i>H</i>	<i>Saldo</i>
07/02/2006	Ent.Caja "B"	50.000,00 €		

R-16, Exp. 005, Archivo "Cuenta A.L.V - Alberto López Viejo.xls", Hoja 1, Apunte 10

Esta entrega también fue anotada en la Caja "B" de EASY CONCEPT. En fecha 08/02/2006 existe una salida de esta caja, figurando en su concepto "pcsallovi", lo que significa que Pablo CRESPO SABARIS ordenó o entregó a Alberto LÓPEZ VIEJO dicha cantidad.

08/02/2006	56.000,00 €			pcsallovi
------------	-------------	--	--	-----------

R-09, Exp.009, folio 1015

A partir de estos apuntes del pendrive de José Luis IZQUIERDO y de la Caja B de EASY CONCEPT se establece una vinculación directa entre las siglas "AL", "ALV" y Alberto LÓPEZ VIEJO.

9. Pago de 25.000,00€ el 03/08/2006 por P.C.

Estos 25.000,00€ entregados en fecha 03/08/2006 por Paco CORREA, fueron extraídos de la Caja "B" de Serrano. Así, en el archivo "Caja B Actual.xls" se anotó la salida de esta misma cantidad, figurando como concepto "Ent. P.Crespo sobre Ref. ALV".

<i>CAJA "B" 2006</i>					
<i>Fecha</i>	<i>C o n c e p t o</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Entradas</i>	<i>Salidas</i>	<i>Saldo</i>
02/08/2006	Ent.P.Crespo sobre Ref. ALV			25.000,00 €	

R-16, Exp.005, Archivo "Caja B Actual.xls", Hoja 2006, Apunte 325

10. Pago de 25.000,00€ el 05/10/2006 por P.C.

La siguiente entrega es igual que la anterior: se le dan 25.000,00€ desde la Caja B de Serrano, señalando el mismo concepto que la anterior. Añadiendo en el campo observaciones "Instrucciones PC", de ahí que en el folio 0058 en el que se reseñan los pagos a Alberto López VIEJO, figure en la columna del concepto P.C.

<i>CAJA "B" 2006</i>					
<i>Fecha</i>	<i>C o n c e p t o</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Entradas</i>	<i>Salidas</i>	<i>Saldo</i>
05/10/2006	Ent.P.Crespo sobre Ref. ALV	Instrucciones PC		25.000,00 €	

R-16, Exp.005, Archivo "Caja B Actaul.xls", Hoja 2006, Apunte 394

11. Pago de 26.000,00€ el 29/12/2006 por I.J.

A diferencia de las entregas anteriores, en este caso, estos 26.000,00€ salieron de la Caja "B" de EASY CONCEPT. Esta anotación viene referenciada como "IJG ALV" y seguido de la anotación manuscrita que dice "ISABEL ENTREGA"; es decir, que este pago se efectuó por parte de Isabel JORDÁN GONCET.

29/12/2006	26.000,00 €		IJG ALV	ISABEL ENTREGA	
------------	-------------	--	---------	----------------	--

R-09, Exp.009, Folio 1013

12. Pago de 50.000,00€ el 16/02/2007 por I.J.

En fecha 16/02/2007 se realiza, según el documento señalado al inicio de "Pagos AL" (R-05, folio 0058), la última de las entregas hacia Alberto LÓPEZ VIEJO. Esta se corresponde con la entrega de 50.000,00€ por parte de Isabel JORDÁN según se detalla.

En relación a ésta, existen varias anotaciones en dos archivos del pendrive intervenido a José Luis IZQUIERDO. Un primer apunte en el denominado "Caja B

Actual.xls". En este se realizaron dos anotaciones, la primera de ellas de fecha 15/02/2007, como una entrada en la Caja "B" de Serrano, proveniente de la caja "B" de EASY CONCEPT, pues según se señala en su concepto, esta cantidad fue recibida de Isabel JORDÁN: "Rec.de Isabel Jordán p/Ent.ALV". Esta entrega desde la Caja "B" de EASY CONCEPT se reseñó en los documentos de la propia Caja como "A madre orden pcs e ijg", refiriéndose con "A madre" como la Caja de Serrano.

15/02/2007	50.000,00 €		A madre orden pcs e ijg
------------	-------------	--	-------------------------

R-09, Exp.009, folio 1015

Caja "B" 2007

Fecha	Concepto	Observaciones	Entradas	Salidas	Saldo
15/02/2007	Rec.de Isabel Jordán p/Ent.ALV		50.000,00 €		
16/02/2007	Ent.sobre P.Crespo Ref. ALV			50.000,00 €	

R-16, Exp.005, Archivo "Caja B Actual.xls", Hoja 2007, Apuntes 86 y 87

Al día siguiente, en la Caja de Serrano se anotó la salida de esta misma cantidad (50.000,00€) como "Ent.sobre P. Crespo Ref. ALV" y de ésta se trasladó el apunte al archivo que recoge las cuentas de Alberto LÓPEZ VIEJO, incorporándolo como "Ent.sobre P.Crespo Ref. ALV".

Cuenta A.L.V. / Alberto López Viejo

Fecha	Concepto	D	H	Saldo
16/02/2007	Ent. c/P.Crespo (Rec.de I.Jordán)	50.000,00 €		

R-16, Exp. 005, Archivo "Cuenta A.L.V. – Albertto López Viejo.xls", Hoja 1, Apunte 14

Aunque las doce entregas anteriores son las únicas que figuran en la tabla objeto de estudio en estos momentos (R-05, Folio 0058), en los documentos que engloban los movimientos de la Caja "B" de EASY CONCEPT se describen dos entregas más realizadas a Alberto LÓPEZ VIEJO:

1. Entrega de fecha 05/07/2007, de un total de 8.000,00€, realizada por Isabel JORDÁN, pues figura "IJG ALV" y manuscrito a continuación "ISABEL ENTREGA".

05/07/2007	8.000,00 €		IJG ALV	ISABEL	ENTREGA
------------	------------	--	---------	--------	---------

R-09, Exp.009, Folio 1015

2. Entrega de fecha 10/07/2007, de 6.000,00€, también efectuada por Isabel JORDÁN. Se reseña el mismo concepto que en la anterior: "IJG ALV" y de manera manuscrita: "ISABEL ENTREGA".

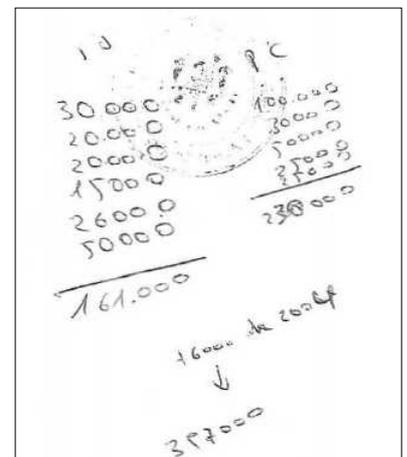
10/07/2007	6.000,00 €		IJG ALV	ISABEL	ENTREGA
------------	------------	--	---------	--------	---------

R-09, Exp.009, Folio 1015

Una vez vistas todas las entregas que se le hicieron a Alberto LÓPEZ VIEJO, en base a la documentación que se posee, éstas se pueden englobar en siete desembolsos realizados por parte de Isabel JORDÁN (I.J.), cuya suma asciende a la cantidad de 167.000,00€, más las dos últimas reseñadas que no figuran en el documento de estudio, correspondientes a la cantidad de 14.000,00€ y cinco entregas efectuadas por parte de Francisco CORREA (P.C.), correspondiente a la cantidad de 230.000,00€. El total que le fue entregado a ALV según este documento analizado fue de 397.000,00€, cantidad a la que habría que sumar los 14.000,00€ mentados anteriormente, en el período de tiempo comprendido entre el 20/09/2004 y el 10/07/2007, lo que resultaría un total de 411.000,00€.

Este mismo documento ha sido localizado entre la documentación relacionada con la "Operación JADE", ya mencionada al inicio, y el cual se completa con varias anotaciones manuscritas en relación a estas entregas de efectivo:

- Por un lado se observa el desglose de las cantidades que fueron entregadas por I.J. y P.C., cuya suma es de 161.000 y 230.000, respectivamente. A estos montantes se les suma los 6.000 euros entregados en fecha 20/09/2004, resultando los 397.000 euros ya mentados.



Handwritten calculation showing the sum of amounts: 30.000, 20.000, 20.000, 15.000, 26.000, 50.000, totaling 161.000. Another sum of 100.000, 30.000, 70.000, 20.000, 20.000, totaling 230.000. A final sum of 161.000 + 230.000 = 391.000, with a note '16.000 de 2004' and an arrow pointing to 397.000.

**"Operación JADE":
Tomo 3, Legajo 7, Folio 41**

- Por otro lado, a la cantidad resultante de Isabel JORDÁN, se le añaden 14.000€, infiriendo que se corresponden con los mismos que se reseñaron en la Caja “B” de EASY CONCEPT (realizados en dos entregas diferentes: 8.000€ el 05/07/2013 y 6.000€ el 10/07/2013), y que no figuraban en la tabla del documento objeto de estudio (R-05, Folio 0058).

TOTAL PTE.	150.641,33
ent.16-02	50.000,00
ent. 05/07	8.000,00
ent.10/07	6.000,00
Pte.	86.641,33

Handwritten calculations: 161000, 14000, 175000. A red arrow points from the 8.000,00 and 6.000,00 rows to the handwritten 14000.

“Operación JADE”: Tomo 3, Legajo 7, Folio 41

4.2. Origen de los pagos (Generación)

Según continúa este documento, seguidamente de las entregas efectuadas a Alberto LÓPEZ VIEJO, se detalla otra tabla que lleva por título “GENERACIÓN”, infiriendo que se corresponden con la producción u obtención del efectivo para realizar estas entregas.

GENERACIÓN	
AÑO	IMPORTE
2004	25.541,42
2005	91.151,11
2006	80.948,80
TOTAL	197.641,33

“Operación JADE”: Tomo 3, Legajo 7, Folio 41

En esta tabla se detalla una relación entre los años 2004, 2005 y 2006 y unos importes por cada uno de estos años. Al observar estas cantidades, las mismas se corresponden con los totales obtenidos tras la suma de los porcentajes de comisión de cada acto que se describió en el apartado anterior, y que se englobaba dentro del concepto “Varios”. La suma de estas tres cantidades dan un total de 197.641,33€.

En el documento denominado “PARTIDA VARIOS CAM.xls”, estos datos son más completos, pues la cantidad correspondiente al año 2006 es de 89.220,44€ y figura además el total de lo obtenido por las actos elaborados en el año 2007,



correspondiéndose con 84.091,14€. Con estos dos cambios, la cantidad total obtenida resultaba ser de **290.004,11€** entre 2004 y 2007.

Una vez analizadas las entregas de efectivo hacia Alberto LÓPEZ VIEJO y la generación de dichas cantidades, se va a estudiar a partir de este momento el origen de los mismos y con ello el concepto que ya se explicó brevemente con anterioridad, el denominado “Varios”.

Este “varios” se corresponde con la entrega de una comisión a Alberto LÓPEZ VIEJO, como se va a poder comprobar en los siguientes ejemplos detallados. Esta comisión se corresponde en la mayoría de los casos con el 10% del coste total del acto o el 10% de la facturación final del evento. En otras ocasiones este porcentaje es algo inferior o superior a esta cantidad. Una vez han obtenido este porcentaje, lo suman al resto de gastos, lo que da el total del coste. De ello se concluye que este porcentaje lo incluyen como un gasto más generado por la realización del evento.

A continuación se van a exponer diversos actos comprendidos entre estos años: 2004 al 2007, como ejemplo de lo expuesto hasta el momento:

4.2.1. Año 2004

Según el documento objeto de estudio (PARTIDA VARIOS CAM.xls) en el año 2004 se reseñan 47 actos, cuyo montante total obtenido por este 10% es de 25.541,42€.

De entre estos actos y por la documentación que ha sido hallada, la mayoría de ellos recogen el porcentaje de comisión (concepto “varios”) en un 10% del total de los costes. Si bien, hay eventos en el que esta cantidad asciende al 11% o 13%.

A continuación se va a exponer la hoja de costes del acto: “3 años después del 11-S”, de fecha 14 de septiembre de 2004. Como se puede observar en el apartado “varios”, le corresponde la cantidad de 120,38€.

Esta cantidad (120,38€) equivale al 10% de la suma de los costes; es decir, de la suma de 1.197,88€ (Coste Grupo Rafael) + 5,95€ (coste gastos de producción).

3 años 11-S.gif - Visor de imágenes y fax de Windows

3 AÑOS DESPUES DEL 11S
14 septiembre de 2004
Circulo de bellas Artes "Sala Ramon Gomez de la Serna"

PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Grupo Rafael	1.197,88 €	1.500,00 €		
Diseño		400,00 €		
Carga y descarga		300,00 €		
Coordinación		300,00 €		
Gastos de produccion	5,95 €	200,00 €		
varios	120,38 €			
TOTALES	1.324,21 €	2.700,00 €	1.375,79 €	

Oficia 30-09-04 08/11/04

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4 GB/ Alicia/ NOEMI/ ACTOS CAM/ Hoja de Coste/ "3 años 11-S.gif"

A continuación se plasma la tabla del año 2004 contenida en el archivo "PARTIDA VARIOS CAM.xls" en la que se reseña este mismo acto y el importe correspondiente al mismo, pudiendo observar que se trata de la misma cantidad:

2004	
Acto	10%
3 años después del 11-S (14/09/04)	120,38 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2004, Apunte 16

Otro ejemplo cuando la comisión se sale de este 10%. Esto sucede en el acto: "11 Nuevos Colegios", de fecha 21 de septiembre de 2004. En este caso, el valor de "varios" se correspondió con la cantidad de 1.511,19€, es decir un 13,91% del sumatorio del valor de los costes.

68172

11 NUEVOS COLEGIOS
21 DE SEPTIEMBRE DE 2004
 COMUNIDAD DE MADRID C/ Pontejos

PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Grupo Rafael	2.899,03 €	4.058,64 €		
Fotografo (fueron a los colegios)	2.103,54 €	2.944,96 €		
25 peanas	2.800,00 €	3.920,00 €		
Diseño de trasera y paneles		400,00 €		
ABC Sillas	124,00 €	173,60 €		
Escenario Serviescenic	683,33 €	956,66 €		
Moqueta (nuestra)		360,00 €		
Jara jardinería	240,04 €	336,06 €		
Quasar	751,00 €	1.051,40 €		
imagen	350,00 €	490,00 €		
Mazuelos	900,00 €	1.260,00 €		
Mensajería envíos		120,00 €		
Coordinación		300,00 €		
Gastos de producción	11,05 €	180,00 €		
varios	1.511,19 €			
TOTALES	12.373,18 €	20.650,00 €	8.276,82 €	

Ultima 30-09-04
08/11/04

R-13BIS, C13, E74, T74(4).pdf, Folio 68172

Del mismo modo, esta cantidad coincide con la anotada en la tabla del año 2004 del archivo "PARTIDA VARIOS CAM.xls", como cantidad entregada a Alberto LÓPEZ VIEJO:

2004	
Acto	10%
11 nuevos colegios (21/09/04)	1.511,19 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMS/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2004, Apunte 22

4.2.2. Año 2005

Según el documento "PARTIDA VARIOS CAM.xls", se observa que en el año 2005 la cantidad de actos realizados aumentó considerablemente, pues pasó de 47 del año anterior a 149 actos. La cantidad total generada por estos porcentajes en el año 2005 fue de 91.151,11€.

Al igual que en el año anterior, las comisiones que le eran entregadas a Alberto LÓPEZ VIEJO, en su gran mayoría se correspondían con el 10% del total de los costes señalados en las hojas de costes efectuadas por cada evento. No obstante,

en ocasiones esta cantidad no se correspondía con este porcentaje. A continuación se señalan algunos ejemplos.

En primer lugar, el acto “Inauguración Centro de Salud Vicente Muzas”, de fecha 10 de enero de 2005, responde a ese 10% de comisión. Si se suman los costes que tiene la preparación de este evento: 390,60€ (Grupo Rafael Foam 4x2,5) + 404,00€ (iluminación)+ 200,00€ (producción), da un total de 994,60€, siendo su 10% los 99,46€, que figuran en la casilla de “varios”.

ACTO Inauguración Centro Salud Vicente Muzas				
Vicente Muzas 10 DE ENERO DE 2005				
PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Grupo Rafael Foam 4x2,5	390,60 €	546,84 €		
Quasar (iluminación)	404,00 €	565,60 €		
Tarima (almacén)		630,00 €		
Moqueta		60,76 €		
Diseño		695,00 €		
Transporte		150,00 €		
Montaje y Desmontaje		100,00 €		
Coordinación		621,00 €		
Producción	200,00 €	280,00 €		
Varios	99,46 €	164,10 €		
TOTALES	1.094,06 €	3.873,80 €	2.719,24 €	71,31%

 10/01/05

2012-07-06-R13BIS-C14-E75-T75(1).pdf, Folio 68586

Al comprobar la correspondencia de esta cifra con la anotada en el archivo “PARTIDA VARIOS CAM.xls”, se puede observar que esta coincidencia es plena.

2005	
Acto	10%
Inauguración Centro de Salud Vicente Muzas (10/01/05)	99,46 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ “PARTIDA VARIOS CAM.xls”, Hoja 2005, Apunte 11

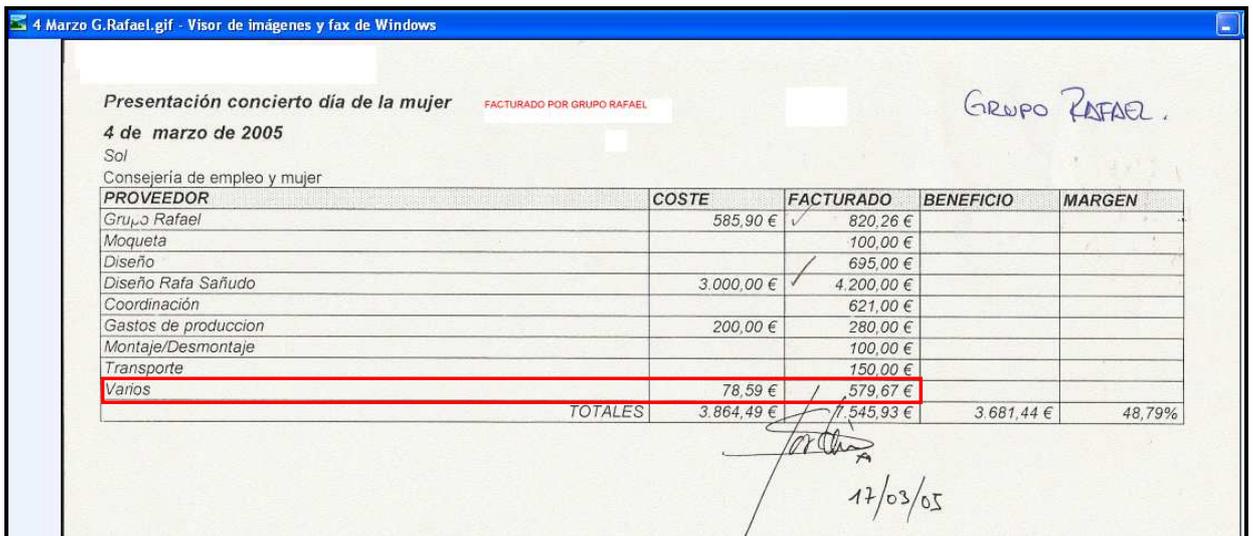
A continuación se van a detallar algunos ejemplos de los trabajos que figuran entre esta lista de eventos, pero que tienen un comportamiento diferente, con el objeto de detallar distintas maneras que la Organización ha tenido de calcular la cantidad a entregar a Alberto LÓPEZ VIEJO, pues como ya se ha comentado anteriormente, no todas las comisiones entregadas se correspondían con el 10% de los costes.

- El caso que a continuación se va a detallar, aunque sí cumple con el 10% de comisión, no cuentan con todos los costes soportados para hallar esta cantidad. Se trata del acto: "Presentación concierto por la Igualdad", de fecha 04 de marzo de 2005.

Se observa en el apartado "varios", la cantidad de 78,59€, la cual se encuentra incluida en el total de los costes: 585,90€ + 3.000,00€ + 200,00€ + 78,59€ = 3.864,49€.

En este caso, este "varios" se corresponde con el 10% de la suma de los conceptos "Grupo Rafael" (585,90€) y "Gastos de Producción" (200,00€), sin incluir los 3.000,00€ de "Diseño Raía Sañudo".

Al observar la columna de lo facturado, este concepto lo han ascendido hasta la cantidad de 579,67€, habiéndolo aumentado considerablemente, incrementando por ello el margen de beneficio de este concepto en 501,08€. Concepto correspondiente a una comisión.



PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Grupo Rafael	585,90 €	820,26 €		
Moqueta		100,00 €		
Diseño		695,00 €		
Diseño Raía Sañudo	3.000,00 €	4.200,00 €		
Coordinación		621,00 €		
Gastos de producción	200,00 €	280,00 €		
Montaje/Desmontaje		100,00 €		
Transporte		150,00 €		
Varios	78,59 €	579,67 €		
TOTALES	3.864,49 €	5.545,93 €	3.681,44 €	48,79%

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4 GB/ Alicia/ NOEMI/ ACTOS CAM/ Hoja de Coste/ "4 Marzo G. Rafael.gif"

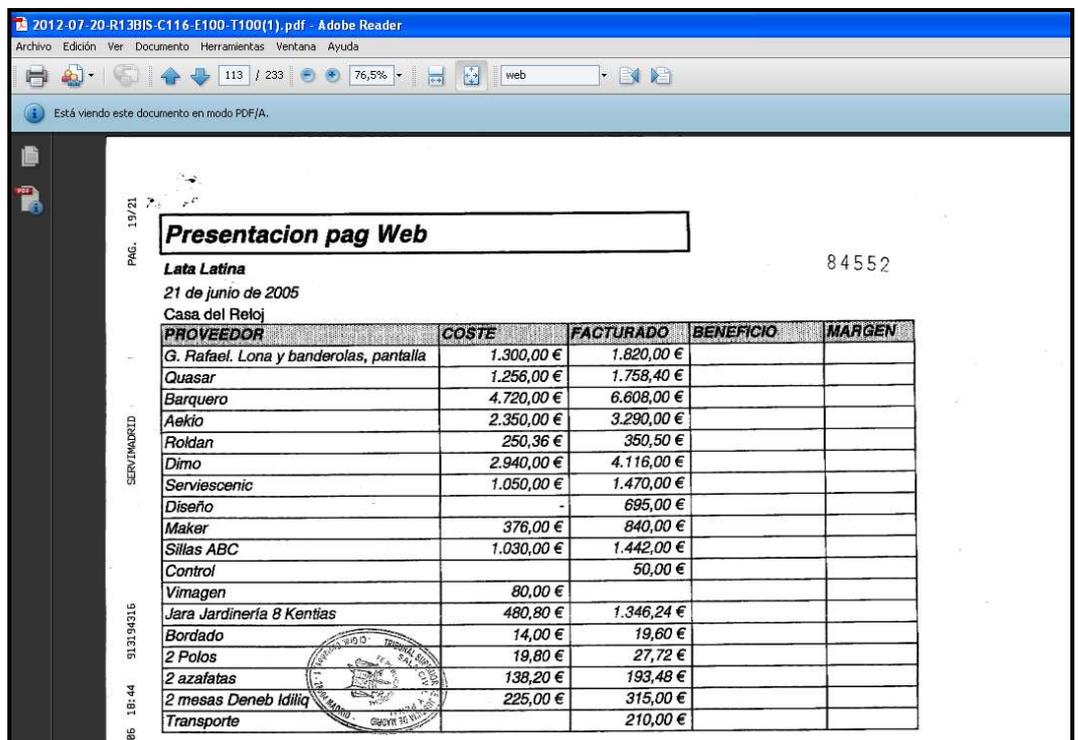
En el archivo que seguidamente se expone, se indica que el 10% otorgado por este evento es de 78,59€, cantidad coincidente con la anteriormente señalada.

2005	
Acto	10%
Presentación concierto por la Igualdad (04/03/05)	78,59 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2005, Apunte 35

- El siguiente ejemplo no cumple con el 10% como cantidad de comisión, pues hay actos de los que cobra mayor cantidad y otros menor.

En este caso se va a mencionar el acto: "Presentación pag Web", de fecha 21 de junio de 2005, por el cual se infiere que cobró la cantidad de 1.672,94€, que se correspondía con un 8% del sumatorio de todos los costes, pues la suma de todos ellos resulta ser por 20.935,16€, y el 10% se hubiese correspondido con 2.093,52€.



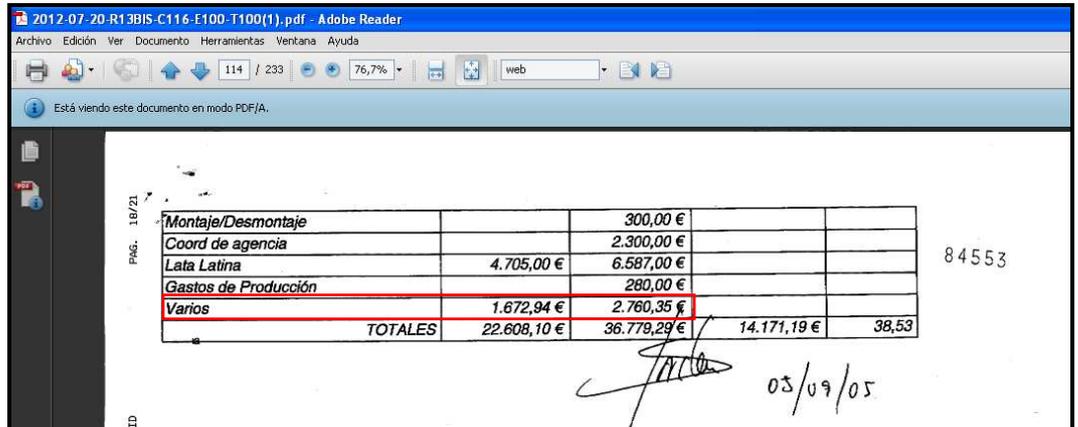
2012-07-20-R13BIS-C116-E100-T100(1).pdf - Adobe Reader

Está viendo este documento en modo PDF/A.

Presentacion pag Web 84552

Lata Latina
21 de junio de 2005
Casa del Reloj

PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
G. Rafael. Lona y banderolas, pantalla	1.300,00 €	1.820,00 €		
Quasar	1.256,00 €	1.758,40 €		
Barquero	4.720,00 €	6.608,00 €		
Aekio	2.350,00 €	3.290,00 €		
Roldan	250,36 €	350,50 €		
Dimo	2.940,00 €	4.116,00 €		
Serviescenic	1.050,00 €	1.470,00 €		
Diseño	-	695,00 €		
Maker	376,00 €	840,00 €		
Sillas ABC	1.030,00 €	1.442,00 €		
Control		50,00 €		
Vimagen	80,00 €			
Jara Jardinería 8 Kentias	480,80 €	1.346,24 €		
Bordado	14,00 €	19,60 €		
2 Polos	19,80 €	27,72 €		
2 azafatas	138,20 €	193,48 €		
2 mesas Deneb Idiliq	225,00 €	315,00 €		
Transporte		210,00 €		



Montaje/Desmontaje		300,00 €		
Coord de agencia		2.300,00 €		
Lata Latina	4.705,00 €	6.587,00 €		
Gastos de Producción		280,00 €		
Varios	1.672,94 €	2.760,35 €		
TOTALES	22.608,10 €	36.779,29 €	14.171,19 €	38,53

2012-07-20-R13BIS-C116-E100-T100(1).pdf, Folio 84553

De nuevo se relaciona esta cantidad señalada en la Hoja de costes, con la que figura el archivo “PARTIDA VARIOS CAM.xls”.

2005	
Acto	10%
Presentación página web (21/06/05)	1.672,94 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ “PARTIDA VARIOS CAM.xls”, Hoja 2005, Apunte 71

En una de las hojas de coste del año 2005 figura de manera manuscrita el nombre de “viejo” junto a una de las cantidades que se señalan en concepto de “varios”, infiriéndose que se trata de Alberto LÓPEZ VIEJO, y la cantidad que le correspondía a él por este acto. El acto en concreto es la “Entrega 96 VPP”, de fecha 29 de abril de 2005, y como a continuación se observa, se señala la cantidad de 893,16€, cifra coincidente con la que se reseña en la tabla del archivo “PARTIDA VARIOS CAM.xls”.

2012-07-20-R13BIS-C116-E100-T100(1).pdf - Adobe Reader

Archivo Edición Ver Documento Herramientas Ventana Ayuda

215 / 233 76,7% vpp

Está viendo este documento en modo PDF/A.

ACTO Entrega 96 VPP 84654

29 de Abril de 2005

PROVEEDOR	COSTE	FACTURADO	BENEFICIO	MARGEN
Grupo Rafael - Lona trasera 6*4+cartel atril	800,00 €	1.120,00 €		
G.Rafael- 5paneles / foam logos 1*1,20	300,00 €	420,00 €		
J 3 Tapiceros 6€/m2	↓ 192,00 €	268,80 €		
Speaker- Roberto Cuadrado	150,25 €	210,35 €	✓	
ABC Meléndez 200 sillas	830,00 €	1.162,00 €		
Quasar - Sonido / Iluminacion	1.928,00 €	2.699,20 €		
Dimo Stand Bastidor	2.163,00 €	3.028,20 €		
Roldan Esc 6*3+escalón	100€ ↓ 207,65 €	290,71 €		
Idiliq (sillas escenario+ mesas)	380,00 €	532,00 €		
Jara 6 kentias	360,60 €	504,84 €		
Top azafatas- 2 azafatas	138,20 €	193,48 €		
Transporte		210,00 €		
Montaje y Desmontaje		300,00 €		
Diseño+mediatica+2 cambios+2CD)	330,00 €	790,00 €		
Coordinación		1.713,00 €		
Producción	200,00 €	5.318,57 €		
Varios	893,16 €	1.480,93 €		
Varios	1.000,00 €			
TOTALES	9.872,86 €	20.242,08 €	10.369,22 €	51,23%

Rafael

6/8/05

2012-07-20-R13BIS-C116-E100-T100(1).pdf, Folio 84654

2005	
Acto	10%
Entrega 96 VPP Boadilla del Monte (29/04/05)	893,16 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2005, Apunte 35

4.2.3. Año 2006

El año 2006 también fue un gran año en cuanto a la contratación de actos por parte de la Comunidad de Madrid; no obstante descendieron levemente con respecto al año 2005 a 126 actos. Este conjunto de eventos otorgó la cantidad de 89.220,44€ sólo como comisiones.

Como en los casos anteriores, se van a exponer varios ejemplos de actos que ilustran la manera de proceder de la Organización en cuanto a la operativa en el cálculo de las comisiones. Si bien, se debe señalar inicialmente que en el año 2006, para el acto de fecha 07 de noviembre ("Entrega Premios CECOMA"), se



cambió la metodología en cuanto a la forma de obtener ese porcentaje de comisión (previamente, existe algún acto en el que también se aplica de manera puntual este método, como es el caso de “Círculo de Bellas Artes”, de fecha 04/09/2006 o Rumanía y Bulgaria Parlamento”, de fecha 06/09/2006). Hasta el momento, éste se obtenía de la suma de los importes de la columna “costes” que figura en las hojas de costes. A partir de la fecha señalada, esto cambia y es obtenido por la suma de los importes de la columna “facturado”. A esa cantidad se le aplica el 10% o el porcentaje correspondiente, y se obtiene la comisión a entregar, que coincide con la cantidad anotada bajo el concepto “varios” de la columna de los costes. Posteriormente, para conseguir la cantidad correspondiente al “varios” de la columna “facturado” se aumenta en un 40% esta comisión, y no en un 65% como se incrementaba cuando se calculaba a partir del sumatorio de los costes.

- En primer lugar se va a mentar un acto que cumple con la entrega del 10% de comisión con los importes de la columna “costes”; es el caso de la “Presentación Libro Ayaan Hirsi”, de fecha 13/03/2006.

Según la hoja de costes, el concepto “varios” se corresponde con 517,87€, equivalente al 10% de los costes de todos los proveedores (1.462,00€ + 380,00€ + 131,75€ + 810,00€ + 150,00€ + 600,00€ + 665,00€ + 180,00€ + 200,00€ + 600,00€).

13 Marzo Ayaan Hirsi CMR.gif - Visor de imágenes y fax de Windows

PAG: 84/85

SERV/MADRID

913194216

15/03/06

PRESENTACIÓN LIBRO AYAAN HIRSI
13 DE MARZO DE 2006. PATIO DE POSTAS

G.M.R.

PROVEEDOR	COSTES	FACTURADO	BENEFICIO	%
Iluminación y sonido-QUASAR ✓	1.462,00 €	2.046,80 €		
Sillas-CONSTAN	380,00 €	532,00 €		
Sillas diseño- IDILIC	131,75 €	184,45 €		
Bastidor-DIMO	810,00 €	1.134,00 €		
Tapicero-J3	150,00 €	210,00 €		
Escenario-SERVIESCENIC	600,00 €	840,00 €		
Cartelería-GRUPO RAFAEL	665,00 €	931,00 €		
Mesas escenario	- €	490,00 €		
Moqueta-ROLDAN	180,00 €	252,00 €		
CATENARIAS	- €	100,00 €		
Transporte	- €	1.310,00 €		
Diseño	- €	1.750,00 €		
Montaje/Desmontaje	- €	1.400,00 €		
Coordinación agencia	- €	2.163,00 €		
Gastos producción	200,00 €	1.140,00 €		
RRPP	500,00 €	840,00 €		
Varios	517,87 €	854,49 €		
TOTALES	5.696,62 €	16.177,74 €	10.481,72 €	64,79%

• CTR
• 2º CTR.

15/03/06

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4GB/ Alicia/ NOEMI/ HOJAS DE COSTE/ 2006/ MARZO/ "13 Marzo Ayaan Hirsi CMR.gif"

Este montante que coincide con la cantidad que figura en la tabla del archivo "PARTIDA VARIOS CAM.xls" más abajo detallado.

2006	
Acto	10%
Presentación Libro Ayaan Hirsi (13/03/06) (CMR)	517,87 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2006, Apunte 41

- Por otro lado, se encuentran las comisiones calculadas a partir de las cantidades de la columna "facturado", como es el caso del acto: "Entrega Premios CECOMA", de fecha 07/11/2006.

Si se procede al sumatorio de todos los importes que forman la facturación se obtiene la cantidad total de 8.815,6€. El 10% de esta cantidad (881,56€) coincide plenamente con el "varios" señalado en la columna de los costes.

2012-07-19-R13BIS-C104, 105, 107, 108, 110-112-E97-T97(1).pdf - Adobe Reader

Está viendo este documento en modo PDF/A.

**ENTREGA DE PREMIOS DE CECOMA
7 DE NOVIEMBRE DE 2006**

PROVEEDOR	COSTES	FACTURADO	BENEFICIO	%
Iluminación- QUASAR	964,00 €	1.349,60 €		
Sillas- CONSTAN (300 SILLAS)	1.060,00 €	1.484,00 €		
Escenario	850,00 €	1.190,00 €		
Roldán	200,00 €	280,00 €		
Transporte	- €	780,00 €		
Montaje y Desmontaje	- €	800,00 €	82377	
Coordinación	- €	1.542,00 €		
Producción	200,00 €	760,00 €		
RR.PP.	450,00 €	630,00 €		
Varios	881,56 €	1.234,18 €		
TOTAL	4.605,56 €	10.049,78 €	5.444,22 €	54,17%

 07/11/06

2012-07-19-R13BIS-C104, 105, 107, 108, 111-112, E97-T97(1).pdf, Folio 82377

Y al igual que en los casos anteriores, esta cantidad concuerda con la anotada en el archivo "PARTIDA VARIOS CAM.xls" como la entregada a Alberto LÓPEZ VIEJO.

2006	
Acto	10%
Entrega Premios de Cecoma (07/11/06)	881,56 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2006, Apunte 114

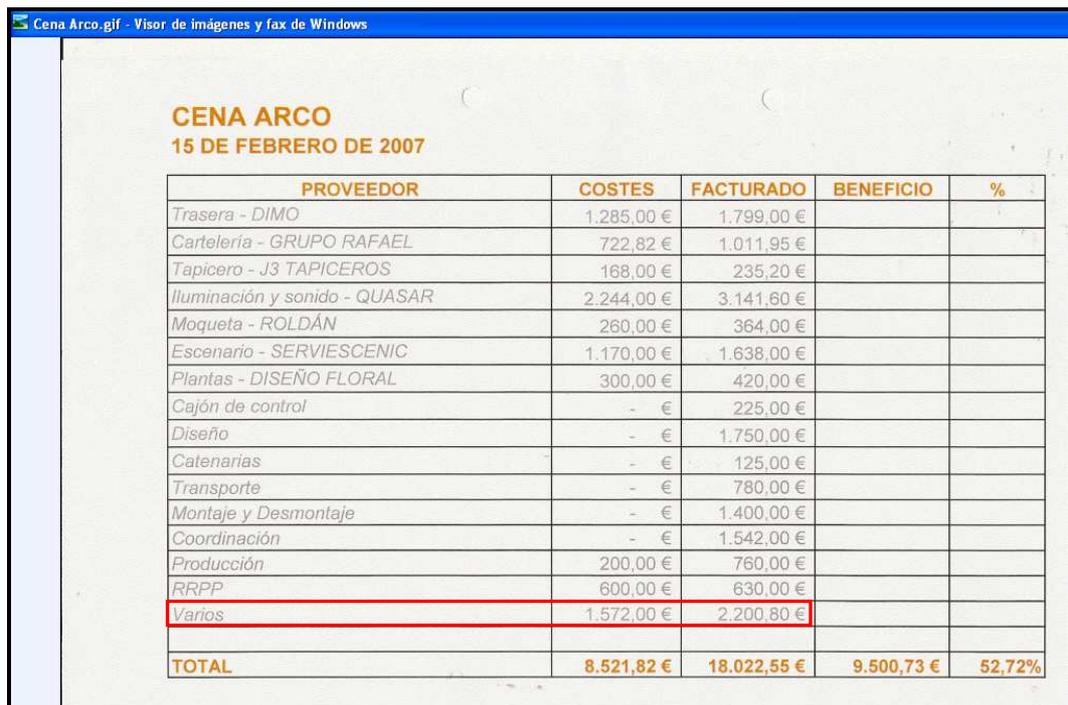
En este año, al igual que en los anteriores, se han observado eventos en los que el porcentaje de comisión es tanto inferior como superior al 10% que cumplen la mayoría de los actos.

4.2.4. Año 2007

En el año 2007 los trabajos descendieron de una manera brusca, al caer hasta los 26 actos; si bien el dinero ganado en comisiones no descendió en la misma proporción, pues aún consiguió la cantidad de 76.389,74€.

Durante todo este año continúan con la operativa de calcular el porcentaje de comisión en base a la suma de los importes de facturación.

Como ejemplo de este año se va a tratar el acto “Cena Arco”, de fecha 15 de febrero de 2007. Se observa la cantidad de 1.572,00€ en la columna “costes”, resultado del 10% del total de la suma de los quince importes que componen la parte facturada.



PROVEEDOR	COSTES	FACTURADO	BENEFICIO	%
Trasera - DIMO	1.285,00 €	1.799,00 €		
Cartelería - GRUPO RAFAEL	722,82 €	1.011,95 €		
Tapicero - J3 TAPICEROS	168,00 €	235,20 €		
Iluminación y sonido - QUASAR	2.244,00 €	3.141,60 €		
Moqueta - ROLDÁN	260,00 €	364,00 €		
Escenario - SERVIESCENIC	1.170,00 €	1.638,00 €		
Plantas - DISEÑO FLORAL	300,00 €	420,00 €		
Cajón de control	- €	225,00 €		
Diseño	- €	1.750,00 €		
Catenarias	- €	125,00 €		
Transporte	- €	780,00 €		
Montaje y Desmontaje	- €	1.400,00 €		
Coordinación	- €	1.542,00 €		
Producción	200,00 €	760,00 €		
RRPP	600,00 €	630,00 €		
Varios	1.572,00 €	2.200,80 €		
TOTAL	8.521,82 €	18.022,55 €	9.500,73 €	52,72%

R-15/ Doc.056/ Pendrive Jetflash 4 GB/ Alicia/ NOEMI/ ACTOS CAM/ Hoja de Coste/ “Cena Arco.gif”

Esta primera cantidad coincide plenamente con la apuntada en la tabla del año 2007 del archivo “PARTIDA VARIOS CAM.xls”.

ALV	
Acto	%
Cena Arco (15/02/07)	1.572,00 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ “PARTIDA VARIOS CAM.xls”, Hoja 2007, Apunte 13

En este año, existen dos actos: “Toma de posesión”, de fecha 20 y 21 de junio de 2007 y “Morante de la Puebla”, de fecha 26 de junio de 2007, los cuales se salen de la

práctica detallada hasta el momento. En estos casos, la comisión aportada se corresponde con el 50% del beneficio obtenido tras la facturación del coste. Así queda detallado en cada hoja de costes, con la anotación "BENEFICIO 50%":

- "Toma de posesión": el beneficio resulta ser un total de 55.990.32€ (50.354,09€ + 5.636,23€). El 50% de este beneficio es de 27.995,16€.

ALV	
Acto	%
Toma de posesión (20 y 21/06/07)	27.995,16 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2007, Apunte 29

- "Morante de la Puebla": en este caso las cuentas no coinciden plenamente con el 50% del beneficio, aunque resulta muy aproximado: 50% de 3.414,93€ (beneficio) se corresponde con la cantidad de 1.707,46€. Si bien, según la documentación obrante, se le aporta la cantidad de 1.574,09€.

ALV	
Acto	%
Morante de la Puebla (26/06/07)	1.574,09 €

Disco Duro Abogado Isabel JORDÁN/ Alicia/ ALICIA/ CAM-EMSV/ "PARTIDA VARIOS CAM.xls", Hoja 2007, Apunte 30

5. Conclusiones

Como se ha podido observar a lo largo del presente informe, los actos que eran ejecutados por parte de las sociedades madrileñas que formaban parte del entramado empresarial de Francisco CORREA SÁNCHEZ, al menos durante los años 2004 al 2007 otorgaron, entre otras cosas, unas comisiones a ciertas personas incorporadas como un coste más de realización del evento.

Por un lado se puede reseñar el concepto "RRPP" que figura en las hojas de costes elaboradas por las empresas, habiendo inferido por la documentación objeto de estudio, que se trata de una comisión entregada a Isabel JORDÁN por la realización de cada acto. Y por otro lado, el concepto "varios", el cual se corresponde en la



mayoría de las ocasiones con el 10% modulado de comisión sobre los costes de los proveedores imputables a cada acto o el importe facturado (base de cálculo), entregada a Alberto LÓPEZ VIEJO por la intermediación en la contratación de las sociedades madrileñas del “Grupo CORREA” para la ejecución de diversos trabajos para varias de las Consejerías de la Comunidad de Madrid, debido al puesto de trabajo que ocupaba en esos momentos.

Centrándonos en éste último, por la documentación hallada y analizada se concluye que en estos cuatro años, la cantidad total de actos realizados por la Organización de Francisco CORREA fueron de 348. Éstos le generaron una comisión total de 290.004,11€ por ese porcentaje que percibe de cada acto.

En cuanto a la manera de obtener este porcentaje, desde el inicio hasta noviembre del año 2006, era calculado sobre la suma de los importes que forman parte de los costes de ejecución del evento. Una vez calculado este resultado, obtenían el 10% o el porcentaje correspondiente (pues en algunos casos éste era inferior o superior). A partir de esta fecha, lo calculaban de la misma manera, si bien empleaban como base de cálculo el importe de la facturación.

Como se ha podido comprobar anteriormente, las empresas de la Organización, a la hora de facturar los trabajos no solo imputan este 10% como otro gasto más de la ejecución del acto, sino que le aplican el margen de beneficio correspondiente, de tal manera que las empresas nunca pierden dinero, siendo la Administración Pública la que en última instancia soporta esa comisión.

Por otro lado, también se ha podido comprobar cómo la Organización, ya siendo Isabel JORDÁN, o por el propio Francisco CORREA, realizaron una serie de entregas de efectivo a Alberto LÓPEZ VIEJO (“ALV”) a lo largo de los años 2004 al 2007. Estos pagos ascendieron a la cantidad de 397.000,00€ aportados en doce entregas diferentes, con origen en las cantidades incluidas en cada acto realizado para la CAM, bajo el concepto “varios”, celebrados entre el 21/06/2004 y el 26/06/2007. A estas entregas habría que añadir otras dos más que quedaron plasmadas entre la documentación que recoge la disposición de la Caja “B” de EASY CONCEPT, ascendiendo a la cantidad de 14.000,00€.

Asimismo, a partir de la documentación intervenida, puesta de manifiesto en el presente documento se infiere la existencia de una correlación directa entre las siglas “AL”, “ALV” y la identidad de Alberto LÓPEZ VIEJO.



6. Anexos

6.1. Anexo I: Correos electrónicos

6.2. Anexo II: Documentación relación de actos

6.3. Anexo III: Documentación sobre las entregas de efectivo

6.4. Anexo IV: Archivo “RRPP ISABEL.xls”

6.5. Anexo V: Hojas de coste

En la elaboración del presente informe policial han participado los funcionarios de la Brigada de Blanqueo de Capitales titulares de los carnés profesionales 81.067 y 111.456.

El Inspector, Jefe del Grupo

Fdo.: C.P. 81.067