



**TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
SALA DE LO CIVIL Y PENAL
MADRID**

**Refª.- DILIGENCIAS PREVIAS 1/09
PROCESOS PENALES 9/2009**

Denunciante: FISCALIA ESPECIAL CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA
CRIMINALIDAD ORGANIZADA
Denunciado: ALFONSO BOSCH TEJEDOR, ALBERTO LOPEZ VIEJO,
BENJAMIN MARTIN VASCO Y OTROS

**DILIGENCIA DE APERTURA TOMO XXIV.-
Sra. ESCRIBANO ESTÉBANEZ**

En Madrid, a treinta y uno de julio de dos mil nueve.

La extiendo yo, la Secretaria en funciones de sustitución, para hacer constar que en el día de la fecha, dado el volumen del procedimiento en virtud del cual se han incoado las presentes actuaciones, se ha procedido al cierre del Tomo XXIII y se procede a la apertura del Tomo XXIV, para la continuación de la tramitación de las mismas. Doy fe.



1(bis)

TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
SALA DE LO CIVIL Y PENAL
MADRID
DILIGENCIAS PREVIAS 1/09
PROCESOS PENALES 9/2009

Agencia Estatal de Administración Tributaria
Dpto. de Inspección Financiera y Tributaria
Oficina Nacional de Investigación del Fraude
REGISTRO DE SALIDA
Fecha: 30-7-09
Nº: 1965

880/09

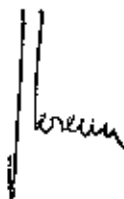
✓ p.m. 3-09-09

TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
SALA DE LO CIVIL Y PENAL
MADRID
31 JUL. 2009
REGISTRO GENERAL
ENTRADA Nº:

INFORME DE AVANCE Nº 2

En cumplimiento de lo dispuesto en los oficios de los días 23 de abril y 13 de mayo de 2009, emitidos en el marco del procedimiento que se sigue según Diligencias Previas 1/09, se adjunta el Informe de Avance nº 2, elaborado por el funcionario de la Agencia Estatal de la Administración Tributaria, número 21.536.

Madrid, a 30 de julio de 2009
El Inspector Jefe Área ONIF



Fdo. : Victor Morena Roy

ILMO. SR. MAGISTRADO- JUEZ DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
SALA DE LO CIVIL Y PENAL (D. ANTONIO PEDREIRA ANDRADE)
MADRID.

Agencia
Tributaria

Departamento de
Inspección Financiera y
Tributaria
Oficina Nacional de

Tribunal Superior de Justicia
Diligencias Previas 1/09
Diligencias Penales 9/2009

INFORME DE AVANCE N° 2



**AL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DE MADRID
SALA DE LO CIVIL Y PENAL**

**INFORME DE AVANCE N. 2
DILIGENCIAS PREVIAS 1/2009
PROCESO PENAL 9/2009**

FUNCIONARIOS DE LA AEAT EN AUXILIO JUDICIAL

Oficina Nacional de Investigación del Fraude (ONIF)
NUMA 21536
NUMA 49801
Paseo de la Castellana, 147
28046 Madrid



APÉNDICES Y ANEXOS AL PRESENTE INFORME

APENDICES

- | | |
|---|-----|
| 1) Apéndice: Explicación y observaciones a las entregas/distribuciones recibidas en el periodo 1999-2004 (entregas 1 a 58). | 79 |
| 2) Apéndice: Explicación y observaciones a las entregas/distribuciones recibidas en el periodo 2005 2007 (entregas 60, 61, 63, 68, 70, 75, 76, 77, 78, 84, 85, 90, 92 y 103). | 120 |

ANEXOS

- | | |
|--|-----|
| 3) Carpeta Azul (S1). | 128 |
| 4) Extracto de la cuenta CAJA X PC (S2). | 210 |
| 5) Extracto de la cuenta CAJA X PC CAJA MADRID (S3). | 252 |
| 6) Extracto de la cuenta CAJA PAGOS "B" (S4). | 268 |
| 7) Extractos de la cuenta CAJA B ACTUAL (S5). | 291 |
| 8) Extractos de la cuenta CAJA B ORANGE (S6). | 355 |
| 9) Extractos de movimientos de las Cajas de Seguridad (S7, S8 y S9). | 362 |
| 10) Extracto de movimientos de la cuenta CAJA B (S10). | 377 |
| 11) Cuenta JARDINES (S11). | 388 |
| 12) Contabilidad B de Easy Concept (S12). | 389 |
| 13) Extracto CAJA PAGOS INVERSIONES (S13). | 394 |
| 14) Cuenta ALV – Alberto López Viejo. | 397 |
| 15) Cuenta Arturo González Panero. | 399 |
| 16) Cuentas Gerardo Galeote. | 401 |
| 17) Cuentas L.B. | 412 |
| 18) Cuentas Ricardo Galeote. | 414 |
| 19) Extracto Benjamín Martín. | 416 |
| 20) Extracto Ginés López. | 419 |
| 21) Hoja de Cálculo "BARCELONA" de ORANGE MARKET. | 421 |



INDICE	
I.- INTRODUCCIÓN.	4
II.- INFORMACIÓN SOBRE LAS ENTREGAS Y DISTRIBUCIONES DE FONDOS RECIBIDOS Y ENTREGADOS POR EL GRUPO PC	5
II.1.-Ambito temporal	5
II.2.-Ambito formal o documental	5
II.3.-Aspectos sustanciales.	9
Introducción	10
Aportantes	11
Beneficiarios	13
Intermediarios	13
Gestores o colaboradores	13
Lugares de las entregas	14
Finalidades de las entregas	14
II.4.-Relación de entregas y distribuciones de los años 1999 a 2001.	20
II.5.-Relación de entregas y distribuciones de los años 2002 a 2004.	23
II.6.-Relación de entregas y distribuciones de los años 2005 a 2007.	28
III.- INFORMACIÓN ECONÓMICA RESPECTO DE ALGUNOS BENEFICIARIOS DE LAS ENTREGAS	34
Luis Bárcenas Gutierrez	34
Arturo González Panero	39
Guillermo Ortega Alonso	42
Ginés López Rodríguez	46
Jesús Sepúlveda Recio	49
Cesar Tomás Martín Morales	54
José Gerardo Galeote Quecedo	58
Ricardo Galeote Quecedo	65
José Galeote Rodríguez	58
Alfonso Bosch Tejedor	70
Alberto López Viejo	72
Benjamín Martín Vasco	75
APENDICE 1: Explicación y observaciones a las entregas/distribuciones recibidas en el periodo 1999-2004 (entregas 1 a 58).	79
APENDICE 2: Explicación y observaciones a las entregas/distribuciones recibidas en el periodo 2005 2007 (entregas 60, 61, 63, 68, 70, 75, 76, 77, 78, 84, 85, 90, 92 y 103).	120



I. INTRODUCCIÓN

Por Auto de 18 de febrero de 2009 emitido por el Juzgado Central de Instrucción nº 5 de Madrid en Diligencias Previas Procedimiento Abreviado 275/2008 V, posteriormente remitidas a la Sala de lo Civil y Penal del Tribunal Superior de Justicia de Madrid, se dispuso la "práctica de prueba pericial para que por, al menos, dos funcionarios de la AEAT y de la Intervención General del Estado, presten auxilio judicial y colaboración en la causa, junto con los funcionarios pertenecientes a la Unidad Central de Delincuencia Económica y Fiscal de la Comisaría General de la Policía Judicial, con ubicación en las dependencias de la Brigada de Blanqueo de Capitales, quienes previa designación, aceptación y juramento o promesa, procederán al análisis e informe de toda la documentación de contenido económico-financiero intervenida y objeto de investigación."

Por **Resolución de 23/04/2009** el Ilmo Sr Magistrado Instructor Proceso Penal 1/2009 requirió a la AEAT toda la información y documentación que haya examinado sobre los **repartos de dinero** reflejados en la documentación intervenida en el domicilio de José Luis Izquierdo.

Por el presente informe se remite información sobre las entregas dinerarias recibidas por personas físicas vinculadas al entorno de empresas de Don Francisco CORREA SÁNCHEZ (en adelante Grupo PC o simplemente PC) y su distribución a otras relacionadas con el mismo (**Apartado II** de este Informe).

Adicionalmente, incluimos un **Apartado III** con información económica obrante en las Bases de Datos de la Agencia Tributaria (en adelante BDC) con trascendencia o relevancia para la investigación de los hechos a los que se refieren las presentes Diligencias Previas. Se aporta información únicamente de algunas de las personas que pudieran haber participado como receptores de las entregas o distribuciones de fondos ingresados, siquiera parcialmente, por el Grupo PC.



II. INFORMACIÓN SOBRE LAS ENTREGAS Y DISTRIBUCIONES DE FONDOS RECIBIDOS Y ENTREGADOS POR EL GRUPO PC

II.-1.- *Ámbito temporal*

En el presente informe incluimos únicamente comentarios respecto de aquellas entregas/distribuciones de fondos ocurridas en el periodo que transcurre entre 1999 y 2007. En informes de avance posteriores se incluirá información de las entregas recibidas antes (en caso de requerirse) y posteriores al ámbito temporal analizado.

II.-2.- *Ámbito formal o documental*

Los comentarios/observaciones que se reproducen en el informe se han realizado sobre la base del análisis de los siguientes documentos o archivos (se indica también la denominación que cada uno de ellos recibe en nuestros cuadros y fichas de reparto; la letra **S** indica "soporte", por consiguiente S1 significará información que se halla en el soporte 1, que es la Carpeta Azul; el extracto de cada soporte se adjunta a este Informe como Anexo):

- Carpeta Azul (S1; Anexo 3 a este Informe).
- Extracto de la cuenta CAJA X PC (S2; Anexo 4 a este Informe).
- Extracto de la cuenta CAJA X PC CAJA MADRID (S3; Anexo 5 a este Informe).
- Extracto de la cuenta CAJA PAGOS "B" (S4; Anexo 6 a este Informe).
- Extracto de la cuenta CAJA B ACTUAL (S5; Anexo 7 a este Informe).
- Extracto de la cuenta CAJA B ORANGE (S6; Anexo 8 a este Informe).
- Extracto de movimientos de las Cajas de Seguridad (S7, S8 y S9).
- Extracto de movimientos de la cuenta CAJA B (S10; Anexo 10 a este Informe)
- Cuenta JARDINES (S11; Anexo 11 a este Informe).
- Contabilidad B de Easy Concept (S12; Anexo 12 a este Informe).
- Extracto CAJA PAGOS INVERSIONES (S13; Anexo 13 a este Informe).
- Cuentas corrientes con determinadas personas (Anexos 14 a 20 de este Informe). Se indican con el nombre exacto que consta en la Memoria Externa de José Luis IZQUIERDO:

- Cuenta ALV – Alberto López Viejo
- Cuenta Arturo González Panero



- Cuentas Gerardo Galeote
- Cuentas L.B.
- Cuentas Ricardo Galeote
- Extracto Benjamin Martín
- Extracto Ginés López

La **Carpeta Azul** o S1 es, valga la redundancia, una carpeta de ese color con páginas de papel en su interior que recogen las recepciones de dinero recibidas por el Grupo PC (en lo sucesivo las denominaremos "entregas") junto con las correspondientes redistribuciones de dinerario del total recibido entre un número determinado de personas. Esta carpeta se encontró en el domicilio de José Luis IZQUIERDO, contable de la organización. En unos casos las recepciones están en una hoja mecanografiada, en otros son notas a mano con las cantidades distribuidas. Esta documentación se aporta como *Anexo 3*.

La cuenta "**CAJA X PC**" o S2 es un Libro Excel encontrado en una Memoria Externa en poder del contable José Luis Izquierdo. Es, por consiguiente, un soporte electrónico con información de cobros y pagos de la organización ajenos a la contabilidad oficial de las empresas. Contablemente se trataría de un extracto de Mayor de parte de la Tesorería oculta del Grupo PC (en lenguaje vulgar se suele denominar Caja B). Sus apuntes están coordinados con la Carpeta Azul, puesto que una parte de las distribuciones de fondos que recibe el Grupo PC se ingresaría en CAJA X PC (normalmente, las distribuciones de fondos cuyo beneficiario es "Cartera PC"). En el periodo 1999-2004 es la cuenta de Caja B más importante desde el punto de vista operativo. A partir de 2005 la cuenta de Tesorería oculta más importante (caja B "madre" utilizando su terminología) es la denominada CAJA B ACTUAL. Esta Caja B se llevaría en las oficinas de la calle Serrano, 40 por el propio contable José Luis Izquierdo. Aparte de esta caja B "madre", cada empresa del grupo tendría su propia caja B, cuyos movimientos se coordinarían con la caja "madre".

Cuando en la cuenta anterior hay un saldo elevado o cuando se ha recibido una entrega demasiado grande para cubrir las necesidades ordinarias de la organización, el dinero sería ingresado en una caja de seguridad de Caja Madrid cuyos movimientos serían consignados en un Libro Excel denominado "**CAJA X PC Caja Madrid**". Esta cuenta de Tesorería oculta tiene menos movimientos que la anterior, si bien de cuantías más elevadas. En cualquier



caso, esos movimientos están coordinados con CAJA X PC debido al hecho de que el registro contable lo haría la misma persona.

El cuarto soporte analizado es el denominado **CAJA PAGOS "B"** o S4. Al igual que en los dos casos anteriores, se trata de un Libro Excel encontrado en la Memoria Externa que custodiaba José Luis IZQUIERDO. Abarca pagos del periodo 31/10/2002 hasta 28/02/2005 e incluye, principalmente, importes satisfechos a trabajadores de empresas del grupo PC fuera de la nómina oficial, en cuyo caso se identifican las personas receptoras, pero también pagos no ordinarios a personas fuera de la organización, como por ejemplo los realizados a algunas personas de la Federación Española de Municipios y Provincias, cuyo destinatario no es identificado. Si bien la contabilidad oficial no ha sido analizada todavía, CAJA PAGOS B se estaría nutriendo en gran parte de pagos realizados por supuestos servicios recibidos por empresas del grupo pero que, curiosamente, se ingresan de nuevo en la Caja B del Grupo PC. De esta forma se consigue reducir la Base Imponible de las sociedades que pagan esos supuestos servicios y crear "dinero negro" con el que pagar sobresueldos a empleados o "comisiones" a colaboradores. En algunos casos, esos servicios no reales, soportados por facturas falsas, se habrían prestado por personas que tributan en el Régimen de Estimación Objetiva en el Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas y en el Régimen Simplificado de IVA, por lo que el perjuicio económico ocasionado a la Hacienda Pública en las sociedades del Grupo PC no se ha visto compensado con un beneficio similar en los impuestos satisfechos por los empresarios que habrían emitido esas facturas "irregulares" o falsas.

Para el periodo 2005 a 2008 la cuenta de Tesorería oculta más importante o "madre" es la denominada **CAJA B ACTUAL** (S5). Esta cuenta se nutre con traspasos desde las Cajas de Seguridad gestionadas por el Grupo, del remanente de las entregas (supuestas comisiones) que Francisco CORREA decide ingresar en la Caja B, del cobro de cheques que han sido entregados a supuestos proveedores y que encubren facturas falsas, remesas procedentes de Valencia, etc.. Las salidas de esta Caja B corresponden a sobresueldos de los trabajadores, pagos de comisiones a personas con responsabilidades públicas colaboradoras de la organización, gastos personales de miembros, colaboradores o trabajadores de la organización, remesas a las Cajas de Seguridad cuando el saldo de la Caja B es demasiado alto etc.. Los movimientos de dinero en efectivo son tan importantes que el Grupo PC adquiere varias máquinas de contar dinero, como de ello queda reflejo en los propios extractos de Caja B.



En el periodo examinado, las cuentas indicadas son las que han tenido una mayor importancia, no obstante lo cual, y a los efectos de conseguir una imagen global más precisa de cómo funcionaba el Grupo PC, resulta necesario hacer una breve mención de **otras cuentas que también integrarían la Tesorería oculta del Grupo:**

- **Cajas de Seguridad.** Constan 5 archivos de formato Libro de Excel con las siguientes denominaciones que incluirían los movimientos desde 2006 a 2009 de las siguientes Cajas de Seguridad: **Box BM286, Box GO156, Box GV41, Box V31 y Box V51.**
- **"Caja B".** Se trata de un archivo formato Libro de Excel con 4 Hojas de Cálculo con cobros y pagos realizados desde la Tesorería oculta. Abarca el periodo 1996 a 2001. En la mayoría de las ocasiones se trata de sobresueldos de trabajadores o colaboradores del Grupo.
- **Caja B Orange:** Integra cobros y pagos de Tesorería oculta referentes a las operaciones realizadas por ORANGE MARKET en el periodo 31/08/2005 a 23/01/2009.
- **Caja B de EASY CONCEPT:** recoge movimientos de efectivo de esta empresa desde el 12/04/2005 a 9/10/2007. Incluye diversos pagos a personas con responsabilidades públicas de la Comunidad Autónoma de Madrid.
- **Caja Pagos Inversiones:** Integra únicamente 14 apuntes de cobros/pagos de Tesorería oculta del periodo comprendido entre 17/06/2004 y 29/06/2004. En esta cuenta se re-ingresan los cheques pagados a diversos proveedores de SPECIAL EVENTS y TECHNOLOGY CONSULTING MANAGEMENT (descontado el IVA correspondiente) que tributan en el Régimen de Estimación Objetiva en IRPF. El saldo resultante sale de la cuenta con destino a "Guillermo Ortega" por importe de 20.000 euros, RUSTFIELD por importe de 300.000 euros y WINDRATE por importe de 200.000 euros. A la espera de examinar la contabilidad "oficial" de las empresas indicadas, se puede ir adelantando que los ingresos en esta cuenta procederían de servicios no prestados de las personas indicadas. Las facturas falsas se emplearían



para generar Tesorería oculta en el Grupo PC a la par de crear un perjuicio económico para la Hacienda Pública por el Impuesto sobre Sociedades.

II.-3.- Aspectos sustanciales

Introducción

Todos estos documentos integran la **Tesorería Oculta de la organización** o grupo de empresas y, por tanto, gozan de un gran secretismo. Probablemente solo serían conocidos por Francisco CORREA, Pablo Crespo y el propio José Luis IZQUIERDO, quien haría físicamente las anotaciones a la orden de cualquiera de los dos anteriores. Existe una concordancia directa o exacta entre las anotaciones recogidas por el contable en los extractos de la Caja B del grupo CORREA localizada en la Calle Serrano, 40 de Madrid (denominada en la Memoria Externa encontrada a José Luis Izquierdo como CAJA X PC) y las hojas de distribución de cantidades recibidas encontradas en una Carpeta Azul en el domicilio del arriba indicado contable del grupo. Por consiguiente, un documento soporta al otro y viceversa. Lo mismo se puede indicar respecto de las anotaciones realizadas en la cuenta CAJA X PC CAJAMADRID, esto es, los movimientos de la Caja de Seguridad que el Grupo tenía en Caja Madrid concuerdan con la Caja B de la Calle Serrano y con los movimientos apuntados en la Carpeta AZUL.

Ahora bien, se observa que **el índice de ocultación es ascendente**: En la carpeta azul las identidades se esconden detrás de las iniciales, como en la mayoría de los casos de CAJA X PC, pero hay claramente menos ocultación en Caja Pagos B, donde se identifican las personas con nombres y apellidos. También se aprecia un incremento de la ocultación de las identidades con el devenir temporal de la organización. En efecto, hasta 1998 se identifican razonablemente las personas que reciben pagos. A partir de 1998/1999 no se indican identidades o se hace con iniciales. Esta evolución es pareja con la ocultación de la propiedad de las acciones o participaciones de las empresas: si bien al principio estaban en poder de personas físicas concretas con residencia fiscal en España, a partir de 1999 se produce su transferencia off-shore, es decir, pasan a estar ya bajo la titularidad última de sociedades en paraísos fiscales (sociedades domiciliadas en NEVIS que encubren la titularidad real de las participadas españolas por parte de Francisco CORREA).



Aportantes

Las personas que realizan las entregas están unas veces identificadas y otras no. Ello debe interpretarse como que el contable que consignaba o documentaba las entregas y recepciones de fondos (José Luis IZQUIERDO) en algunos casos no llegaba a conocer quién habría hecho las entregas, sin perjuicio de que esas identidades no fuesen desconocidas para otros miembros de la organización de superior jerarquía organizacional o gerencial (en concreto, para Pablo CRESPO o Francisco CORREA). De la información recogida abajo se constata que los donantes conocidos fueron los siguientes (en la mayoría de las entregas no se identifica el aportante):

- **Carrasco Ruiz de la Fuente, Enrique** (vinculado a FOMENTO CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS S.A. (FCC) y a AQUALIA GESTION INTEGRAL DEL AGUA S.A.).
- **Martínez Parra, José Luis** (Administrador de TECNOLOGÍA DE LA CONSTRUCCIÓN S.A. y CONSTRUCCIONES MARTINEZ NUÑEZ S.A. entre otras).
- **García Pozuelo Asíns, Alfonso** (Administrador de CONSTRUCTORA HISPANICA S.A.).
- **Naranjo Villalonga, Gonzalo** (Administrador de SUFI S.A.).
- **"ISO"**: podría tratarse del Grupo ISOLUX, gran empresa con actividad en los ramos de ingeniería, construcción, concesiones y servicios, promoción inmobiliaria y energías renovables. Aparte de la referencia literal a este Grupo, se aprecia la vinculación indirecta con el Grupo CORREA por su co-participación en la entidad REAL ESTATE EQUITY PORFOLIO S.L. (REEP), holding administrada por Jacobo GORDON, cabecera de una serie de promotoras con actividad económica en diversos municipios de la Comunidad de Madrid (San Sebastián de los Reyes, Majadahonda, Alcalá, San Fernando de Henares, Colmenar Viejo).

Como se detalla en el Informe n. 28.728/09 UDEF-BLA, estas empresas han sido adjudicatarias de importantes contratos de obras y prestaciones de servicios con entidades públicas de la Comunidad de Madrid y de Castilla y León.



Beneficiarios

Respecto de las personas **receptoras de las distribuciones de fondos**, normalmente se identifican por iniciales (posiblemente nombre y primer apellido) pero otras veces por su propio nombre y apellidos (cuando en nuestro informe utilizamos el término "persona" debe entenderse como persona física o jurídica o agrupación de personas sin personalidad jurídica). Se utilizan iniciales cuando se está haciendo referencia a personas con responsabilidades políticas en sentido lato (esto es, tanto miembros de instituciones oficiales como personas con responsabilidades en un Partido Político). En cambio, se utiliza el nombre completo cuando se trata de personas incluidas claramente en el Grupo PC (trabajadores, Administradores de empresas; ejemplo, Alvaro Pérez) o bien colaboradores, posiblemente externos, con gran vinculación con el grupo (Luis de Miguel, Eduardo Eraso etc).

En los comentarios de las entregas/distribuciones hemos atribuido los fondos a las personas que tendrían derechos dominicales sobre los mismos, con independencia de quién los recibiera materialmente. Por ejemplo, a falta de información complementaria sobre a quién estuviera prestando servicios Eduardo Eraso, las distribuciones de cobros recibidas por él que constan en la Carpeta Azul (S1) han sido atribuidas al Grupo PC (esto es, se ha considerado que el beneficiario último era el Grupo PC). En efecto, en la Carpeta Azul (S1) se indican las personas a las que se tiene que entregar materialmente el efectivo recibido, por lo que en algunos casos estas personas serían los **destinatarios efectivos del dinero o beneficiarios últimos**, pero en otros casos se habrían consignado como receptores individuales que únicamente realizarían gestiones o servicios sobre ese efectivo, como su expatriación, inversión en activos financieros, etc. En nuestros comentarios a las entregas hemos atribuido el dinero a los beneficiarios últimos, sin perjuicio de indicar también las personas que habrían realizado alguna gestión sobre su destino.

En el primer cuadro (entregas desde 1999 a 2001) no hay identificación de beneficiarios, salvo el propio Grupo PC, porque la información sobre las entregas se ha extraído únicamente de los extractos de CAJA X PC, sin que constaran las entregas en hojas de papel específicas como ocurre para el periodo 2002 a 2004 (Carpeta Azul). Para el periodo 2005 a 2007 los beneficiarios se han obtenido igualmente de los extractos de CAJA B ACTUAL y de otras cuentas como las correspondientes a las Cajas de Seguridad.



Se observa un cambio en cuanto a los beneficiarios a partir de 2004. Hasta esa fecha coexisten los beneficiarios vinculados al ámbito geográfico de la Comunidad de Madrid junto con otros con responsabilidad a nivel nacional pero, a partir de ese año, salvo excepciones, quienes reciben repartos de entregas están vinculados al primer ámbito geográfico mencionado. Algunas personas, como Luis BARCENAS, parecen desvincularse claramente a partir del 2004. Si bien aparece como beneficiario de una entrega de 72.000 euros el 5/6/2007, el importe se anota también en una cuenta denominada "Deuda Alvaro Pérez" que recoge cantidades entregadas a esta persona.

Es interesante destacar que en algunas entregas hay una distribución paritaria del monetario entre 4 ó 5 personas, incluyendo al propio Francisco CORREA. Nos referimos a Jesús SEPÚLVEDA, Gerardo GALEOTE, Jesús MERINO y Luis BARCENAS. Aparte de ser beneficiario de algunas entregas, Jesús SEPÚLVEDA cobraría una asignación mensual fija de la organización durante un periodo dilatado de tiempo. Copia de su Documento Nacional de Identidad fue encontrado en el Registro del domicilio de José Luis IZQUIERDO. Se han encontrado indicios de utilización por parte de algunas de estas personas de la estructura de ocultamiento de los bienes de Francisco CORREA (gestionada por Luis de Miguel Pérez): así, Luis BARCENAS podría haber utilizado a RUSTFIELD TRADING LIMITED (como señalamos en el informe n. 1) y Gerardo GALEOTE se benefició de la estructura de AWBERRY LICENSE, como más adelante detallamos en este informe.

Por otra parte, algunas de las personas con responsabilidades políticas en la Comunidad de Madrid podrían haber utilizado también estructuras off-shore, como se constata en la entrega de 22 de mayo de 2007 (NEVERAS) donde se recoge a Arturo GONZALEZ PANERO como beneficiario de un reparto para su envío a América (podría ser MIAMI, donde Francisco CORREA invierte parte de su beneficio). Otro que pudiera tener estructura de ocultamiento off-shore pudiera ser Guillermo ORTEGA ALONSO.

En cualquier caso, se observa un **grado elevado de cooperación o colaboración entre los beneficiarios de los repartos**: por ejemplo, en la entrega de 10/5/2005, un monetario recibido por Guillermo ORTEGA pasa por PC para acabar en Benjamín MARTIN.

En algún caso, los beneficiarios son **agrupaciones políticas** o asociaciones de esta índole como en la entrega de 18/12/2002 donde el Partido Popular de Valencia, o alguien integrante de esta agrupación, recibiría 420.000 euros. En la entrega de 15/5/2003 hay una



asignación de 144.200 euros a "CL- S" que hemos asignado hipotéticamente a Castilla y León – Segovia dada la participación de Jesús MERINO entre los beneficiarios de esa entrega.

En el Apartado III y en los Comentarios a las entregas se detallan los concretos beneficiarios.

Intermediarios

Aparte de su condición de beneficiario principal de las entregas, Francisco CORREA aparece como intermediario en algunas: a él se le entregaría la cantidad total para su reparto entre otras personas. Otros intermediarios que recibirían entregas serían Pablo CRESPO SABARIS, Alvaro PÉREZ y Plácido Ramón VÁZQUEZ DIÉGUEZ.

El primero sería un intermediario principal (por su condición de beneficiario) y los segundos meros intermediarios secundarios. Durante los años 2002 y 2003 podrían tener también el carácter de intermediarios principales: Jesús SEPULVEDA, Luis BARCENAS, Gerardo GALEOTE y Jesús MERINO.

Gestores o colaboradores

Se trata de personas que realizarían diversos servicios relacionados con el destino y encubrimiento de las entregas recibidas. Los principales son los siguientes:

- **Eraso Campuzano, Eduardo:** Su prestación principal parece ser la expatriación de fondos, esto es, remisión de las remesas fuera de España para su reintroducción posterior a nombre de otras personas en teoría sin ninguna vinculación con el Grupo CORREA y el resto de beneficiarios principales. En algunos casos recibiría el dinero de Santiago Lago Borstein, que actuaría como mero correo.
- **Luis de Miguel Pérez:** es el proveedor y gestor de las estructuras off-shore (Nevis → Gran Bretaña → España; Antillas Holandesas → Holanda → España) con las que se encubre la titularidad de los beneficios no declarados de las empresas del Grupo CORREA y de la parte de las entregas de las que Francisco CORREA y, posiblemente, otras personas con responsabilidades públicas, son beneficiarios



principales. Como se puede apreciar del resumen de datos fiscales que se recoge en el Apartado III de este informe, el perfil económico de estas personas en España es muy neutro, posiblemente porque la mayor parte de sus intereses económicos podría estar a nombre de sociedades opacas.

- **Blanco Balín, José Ramón:** Administrador de alguna de las patrimoniales del grupo en los últimos años. Se desconoce si conocía el origen de los fondos.
- **Villaverde Beato, José Antonio:** interviene en algunas de las entregas aunque no parece que su rol sea el de beneficiario último. Se desconoce si conocía el origen de los fondos.
- **Agramunt, Luis:** a través de su despacho profesional IURIS MAGISTER parece ser el proveedor de las sociedades instrumentales que serían titulares de inmuebles en Miami a través de la estructura de ocultamiento off-shore: British Virgin Islands → EEUU → España.
- **GORDON LEVENFELD, Jacobo:** Gestiona inversiones inmobiliarias en España en las que el Grupo CORREA es participe. El dinero para participar en esta inversiones provendría parcialmente de las entregas recibidas por el Grupo CORREA (por ejemplo, entrega de fecha 29/01/2004).
- **CALVO SORIA, Jesús:** a través de sociedades por él administradas ha tenido movimientos de dinero en efectivo con el Grupo CORREA y ha realizado inversiones inmobiliarias en colaboración con él (NUEVOS PROYECTOS INMOBILIARIOS SALOBREÑA S.A.).

Lugares de las entregas

Los principales son la casa de Francisco CORREA, la casa de Plácido VÁZQUEZ, el restaurante SOROLLA de Madrid y el Hotel Fénix de Madrid, estos dos últimos situados al comienzo de la calle Hermosilla, cerca de la Plaza Colón.



Finalidades de la entregas

La razón principal de la realización de las entregas, como se detalla en los informes de la UDEF-BLA, es la **obtención de contratos con diversas Administraciones Públicas**. Aparte de las pruebas en ellos detalladas podríamos destacar las siguientes encontradas en el domicilio de José Luis IZQUIERDO:

- Un posit que detallaría una entrega realizada el día 25/3/2004 en el Restaurante Sorolla de Madrid: hay dos importes a cobrar, uno del 3% sobre una base y otro del 1% sobre otra base diferente (R16 doc 002.001 (3)).
- Una fotocopia de la contratación pública de una obra (Operación Asfalto 2004) del Ayuntamiento de Pozuelo de Alarcón (Madrid) en cuya oferta habría intervenido CONSTRUCTORA HISPANICA que lleva el cálculo (a mano sobre la hoja mecanografiada con el detalle de las ofertas de la obra) de dos "comisiones" calculadas sobre el importe de la oferta adjudicada (descontado el IVA correspondiente): una comisión del 1% y otra del 3%. Según la fotocopia, en esta obra el adjudicatario sería la entidad ASFALTOS VICALVARO – VELASCO (R16, doc 002).
- Otra fotocopia con la adjudicación de una obra para el Ayuntamiento de Majadahonda, sin fecha, con un importe de adjudicación de 16.222.800 euros, a ejecutar en 122 meses, tipo de obra Conservación. No se dice quién es el adjudicatario. En la hoja está escrito a mano el importe de "175 MM = 1.050.000 E" que podría ser el importe de la comisión recibida (R16, doc 002).
- En la entrega de 9 de mayo de 2003 se detallan tres partidas, que pudieran corresponder a las correspondientes obras, que integrarían una entrega global de 288.485: Barreras 60.101 euros; Glorieta 78.131 euros y c/ Jose Antonio 150.253 euros (R16, doc 002.001(7), pág.23).
- La adjudicación de la variante de Olleros de Alba por la Junta de Castilla y León a favor de TECONSA, detallada en el Informe de la UDEF-BLA n. 28728/09 al que nos remitimos.



- Los pagos que los Ayuntamientos de Pozuelo, Majadahonda, Boadilla del Monte y Arganda del Rey y sus correspondientes sociedades municipales han efectuado a empresas constructoras (directamente a ellas o a Uniones Temporales de Empresas, U.T.E., por ellas participadas).

Recogemos a continuación un resumen de estos pagos. Los importes incluyen IVA correspondiente al proceder del modelo de la Declaración de Ingresos y Pagos presentado por las correspondientes entidades y que figura gravado en la Base de Datos Consolidada de la Agencia Tributaria (BDC).

AYUNTAMIENTO DE POZUELO DE ALARCON

PAGOS 2002

U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	5.440.042,60
A28541639 FCC MEDIO AMBIENTE SA	1.106.144,73

PAGOS 2003

U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	6.203.925,87
A28541639 FCC MEDIO AMBIENTE SA	1.350.871,22

PAGOS 2004

U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	7.722.897,46
A28065050 CONSTRUCTORA HISPANICA	1.894.682,63
A28541639 FCC MEDIO AMBIENTE SA	1.004.064,02

PAGOS 2005

U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	10.043.478,48
A28065050 CONSTRUCTORA HISPANICA	5.720.046,85

PAGOS 2006

U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	9.822.448,60
A15139314 DRACADOS SA	6.141.852,03

PAGOS 2007

A28065050 CONSTRUCTORA HISPANICA	12.066.542,71
U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	8.059.596,85

PAGOS 2008

U82248220 UTE POZUELO DE ALARCON	11.679.154,97
A28065050 CONSTRUCTORA HISPANICA	7.641.653,75

A continuación indicamos quienes son las empresas integrantes de la UTE POZUELO DE ALARCON.

TITULAR NIF: U82248220 NOMBRE: UTE POZUELO DE ALARCON