



MINISTERIO DEL INTERIOR

TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA MADRID
10 NOV. 2010
Nº 2471/2010
REGISTRO DE ENTRADA



DIRECCIÓN GENERAL DE LA POLICÍA Y DE LA GUARDIA CIVIL

CUERPO NACIONAL DE POLICÍA COMISARÍA GENERAL DE POLICÍA JUDICIAL

UNIDAD CENTRAL DE DELINCUENCIA ECONÓMICA Y FISCAL BRIGADA DE BLANQUEO DE CAPITALES

INFORME

N/Refª: Registro de Salida número 107.356/10 UDEF-BLA

S/Refª: Diligencias Previas número 1/09. Proceso Penal 9/09

Fecha: 10 de noviembre de 2010

Asunto: Rdo. Documentación de las mercantiles LVMH Iberia SL (Louis Vuitton), Loewe Hnos. SA. (Loewe) y Hermanos Iborra CB (Joyería Iborra). Análisis de la misma.

Destinatario: Tribunal Superior de Justicia de Madrid. Sala de lo Civil y Penal.

TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
SALA CIVIL Y PENAL
MADRID
10 NOV. 2010
REGISTRO GENERAL
ENTRADA Nº

INDICE DE CONTENIDOS:

1- Introducción.-	2
2- Documentación facilitada por LVMH Iberia SL (Louis Vuitton).....	2
3- Documentación facilitada por Loewe Hnos. SA (Loewe)	4
4- Documentación facilitada por Hermanos Iborra CB (Joyería Iborra).....	6
5- Contenido Archivo de Excell "COSTES REGALOS NAVIDAD.xls" y relación con la Facturación analizada.	7
5.1 Otros Datos.....	10
6- Anexos:.....	11

1- Introducción.-

El pasado 28 de julio del año 2.009, se remitió a ese Tribunal Informe 74.469/09 UDEF-BLA sobre distinta documentación hallada en el Registro de la sede de Orange Market SL, alusiva a la compra de diversos productos, en los establecimientos Louis Vuitton, Loewe y Joyería Iborra, de la ciudad de Valencia, que podrían haber tenido como destinatarios a distintas personalidades y cargos públicos de la Comunidad Valenciana.

El objeto del presente Informe es remitir a ese Tribunal la documentación aportada, previo requerimiento al respecto con el preceptivo Mandamiento Judicial, dentro del Procedimiento de Referencia, por parte de las mercantiles LVMH Iberia SL, Loewe Hnos. SA y Hermanos Iborra CB, junto con un análisis de los datos que en los mismos se reflejan.

2- Documentación facilitada por LVMH Iberia SL (Louis Vuitton)

Una vez analizada la Facturación completa facilitada por la Sociedad LVMH Iberia SL, CIF.: B81733503 (Ver Anexo 1) se pueden extraer las siguientes conclusiones:

-Los llamados Pablo CRESPO SABARIS y Álvaro PEREZ ALONSO, responsables de la organización encabezada por Francisco CORREA SANCHEZ en sus sedes de Madrid y Valencia respectivamente efectúan diversas compras en los distintos establecimientos de la marca Louis Vuitton pagando estas siempre en efectivo.

-La llamada Felisa Isabel JORDAN GONCET, salvo en una de las ocasiones, efectúa sus compras mediante Tarjeta de Crédito VISA.

-La mercantil Orange Market SL. alterna como método de pago para la compra el uso de efectivo, de forma principal y la tarjeta de crédito.



-No se observa una concentración especialmente significativa de las compras efectuadas durante el periodo navideño que pudiera indicar que dichas compras tuvieran como destino efectuar regalos en dicha época, a excepción de las efectuadas por la Sociedad Orange Market (03-01-09, 04-01-08, 05-01-07 y 11-01-06).

Se acompaña acto seguido cuadro resumen de la Facturación completa de la mercantil LVMH Iberia SL con las personas objeto de la investigación:

FACTURACION

Cliente	Fecha	Documento	Importe	Método Pago	Lugar
Pablo CRESPO SABARIS	03/01/2003	A46730	525	Efectivo	Valencia
	05/12/2005	B04039	935	Efectivo	Valencia
	21/02/2006	B08587	900	Efectivo	Valencia
	21/02/2006	B08588	355	Efectivo	Valencia
Felisa Isabel JORDÁN GONCET	30/12/2004	A76246	147	Efectivo	Madrid
	25/04/2007	B23841	585	Visa	Madrid
	18/08/2007	208426	425	Visa	Madrid
	15/09/2007	209641	1.330	Visa	Madrid
	12/02/2007	B21479	575	Visa	Madrid
	30/09/2006	B14962	155	Visa	Madrid
	30/09/2006	B14955	500	Visa	Madrid
	28/07/2006	B13467	620	Visa	Madrid
Álvaro PEREZ ALONSO	04/07/2008	36491	445	Efectivo	Madrid
Special Events SL.	20/05/2000	A19395	841	Visa	Madrid
	06/10/2003	A53837	3.685	Efectivo	Madrid
	08/10/2003	A53901	420	Efectivo	Madrid
Orange Market SL.	11/01/2006	A21645	780	Efectivo	Madrid
	12/07/2006	A23025	190	Visa	Madrid
	04/09/2006	A23333	745	Visa	Madrid
	05/01/2007	A24758	1.240	Visa	Madrid
	07/06/2007	A25540	300	Efectivo	Madrid
	09/07/2007	A25902	1.090	Efectivo	Madrid
	07/09/2007	32241	490	Efectivo	Madrid
	04/01/2008	34189	1.100	Efectivo	Madrid
	03/01/2009	39213	815	Efectivo	Madrid
Pasadena Viajes SL	07/12/2005	B04102	885	Visa	Madrid

3- Documentación facilitada por Loewe Hnos. SA (Loewe)

Una vez analizada la Facturación completa facilitada por la Sociedad Loewe Hnos SA. CIF.: A28003861 (Ver Anexo 2) se pueden extraer las siguientes conclusiones:

-Los llamados Pablo CRESPO SABARIS y Álvaro PEREZ ALONSO, responsables de la organización encabezada por Francisco CORREA SANCHEZ en sus sedes de Madrid y Valencia respectivamente efectúan diversas compras en los distintos establecimientos de la marca Loewe pagando estas siempre en efectivo.

-La llamada Felisa Isabel JORDAN GONCET, salvo en tres de las ocasiones, efectúa sus compras mediante Tarjeta de Crédito VISA.

-Las mercantiles Orange Market SL. y Special Events SL. alternan como método de pago para la compra, la utilización de efectivo, la tarjeta de crédito, el cheque y la transferencia bancaria.

-Las compras efectuadas por las Sociedades Diseño Asimétrico SL y FCS Formación Comunicación y Servicios son pagadas mediante el uso de dinero en efectivo.

-En la mayoría de las ocasiones se utilizan para hacer las compras establecimientos de la marca Loewe, ubicados en Madrid, a excepción de compras efectuadas en Valencia (Álvaro PEREZ ALONSO y Orange Market SL), en Marbella (Special Events SL.), y Palma de Mallorca (Easy Concept SL.).

-No se observa una concentración especialmente significativa de las compras efectuadas en periodo navideño que pudiera indicar que dichas compras tuvieran como destino efectuar regalos en dicha época, a excepción de las efectuadas por los llamados Pablo CRESPO SABARIS, Felisa Isabel JORDAN GONCET y las sociedades Orange Market y Easy Concept SL, en los meses de Diciembre y Enero.

Se acompaña acto seguido cuadro resumen de la Facturación completa de la mercantil LOEWE Hnos SA. con las personas objeto de la investigación:

FACTURACIÓN

Cliente	Fecha	Documento	Importe	Método Pago	Lugar	
Francisco CORREA SANCHEZ	30/04/2003	015.6.086338	235	Visa	Madrid	
	04/11/2004	013.6.172166	0	-	Madrid	
	22/02/2006	013.6.219150	385	Efectivo	Madrid	
Pablo CRESPO SABARIS	26/05/2004	013.6.160464	445	Efectivo	Madrid	
	31/10/2006	015.6.154786	250	Efectivo	Madrid	
	20/12/2007	013.6.274816	1.050	Efectivo	Madrid	
Álvaro PEREZ ALONSO	06/06/2006	042.6.048941	195	Efectivo	Valencia	
Felisa Isabel JORDAN GONCET	18/03/2004	013.6.155470	60	Efectivo	Madrid	
	13/05/2005	013.6.192393	140	Visa	Madrid	
	13/05/2005	013.6.192394	185	Visa	Madrid	
	04/11/2005	013.6.205253	875	Visa	Madrid	
	01/12/2005	013.6.207495	1.295	Efectivo	Madrid	
	28/12/2005	015.6.139888	874	Visa	Madrid	
	28/12/2005	013.6.211863	600	Visa	Madrid	
	07/02/2006	015.6.143455	290	Visa	Madrid	
	23/02/2007	013.6.252034	95	Efectivo	Madrid	
	06/03/2007	011.6.041940	185	Visa	Madrid	
M. Carmen RGUEZ. QUIJANO	05/07/2007	011.6.043697	740	Visa	Madrid	
	07/12/2004	013.6.174751	-5	Devolución	Madrid	
	Special Events SL	15/03/2003	013.6.122380	730	Tarjeta	Madrid
		25/10/2003	015.6.094375	2.538	Cheque	Madrid
		30/10/2003	057.1.002184	1.850	Efectivo	Marbella
		01/11/2003	057.1.002199	1.800	Efectivo	Marbella
		05/02/2004	013.6.152648	825	Tarjeta	Madrid
		18/03/2004	013.6.155471	560	Efectivo	Madrid
	Orange Market SL	15/12/2005	015.6.003196	2.880	Cheque	Madrid
		22/12/2005	015.6.003268	1.000	Transferencia	Madrid
05/04/2006		015.6.146148	45	Efectivo	Madrid	
10/04/2006		015.6.146388	200	Efectivo	Madrid	
09/01/2007		042.6.053916	1.427	Visa	Valencia	
	03/01/2008	013.6.277652	796	Efectivo	Madrid	
Diseño Asimétrico SL	13/12/2007	015.7.003622	1.305	Efectivo	Madrid	
Easy Concept SL	09/12/2008	015.6.190842	335	Visa	Madrid	
	12/12/2008	015.6.191064	2.520	Visa	Madrid	
	17/12/2008	015.6.191545	120	Visa	Madrid	
	20/12/2008	043.6.052647	215	Visa	P.Mallorca	
FCS Formación Com. y Serv.	31/03/2008	013.6.285547	1.071	Efectivo	Madrid	



4- Documentación facilitada por Hermanos Iborra CB (Joyería Iborra)

Una vez analizada la Facturación completa facilitada por la Sociedad Hermanos IBORRA CB, CIF.: E96508759 (Ver Anexo 3) se pueden extraer las siguientes conclusiones:

La Joyería Iborra, tiene su ubicación en la C/Conde Salvatierra num. 22 Bj., de Valencia, lugar éste donde estaba ubicado el domicilio social de Orange Market SL, en el momento de su creación (Piso 1º, 3ª).

Todas las compras efectuadas por Orange Market SL en la Joyería Iborra, de Valencia, a excepción de una pagada mediante transferencia, son abonadas mediante entregas en efectivo.

A excepción de una de las operaciones en que se hace efectivo el pago de un Reloj con barómetro, siempre se efectúa la compra de un mismo tipo de objeto (pulseras náuticas), haciendo mención en las Facturas a que las mismas están grabadas con logotipo de empresa. Este último dato, como ha quedado reflejado en anteriores informes efectuados por esta Unidad, es una práctica habitual empleada por la organización de Fco. CORREA cuando se trataba de "camuflar" las compras de carácter particular efectuadas por los dirigentes y empresas de la organización, con destino a regalos para personalidades y/o distintos cargos públicos afines a sus intereses.

Resulta igualmente significativo que el número de unidades (pulseras) compradas, que figuran en las distintas facturas abonadas por parte de Orange Market SL a la Joyería IBORRA, no constituyen una cifra "redonda", sino que se compran cantidades como 112, 38, 84, 144 o 2, algo esto que se presume cuanto menos curioso, si realmente se tratara de regalos de carácter promocional de la empresa, como así parece indicarlo los conceptos reflejados en las facturas analizadas, ya que en este último caso parece más lógico efectuar la compra de un número de cantidades redondo (10, 50, 100, 200 por ejemplo).



241

Por otro lado, señalar que existen dos Facturas extendidas el mismo día (26-07-2007), que hacen referencia a la venta de un mismo tipo de objeto (pulseras de plata de ley con logotipo de empresa). En el primero de los casos, el importe de los dos objetos comprados suma la cantidad de 500 Euros, y en la segunda (250 unidades) suman un importe de 2.900 Euros, no especificándose de forma detallada el porqué de tal diferencia, ni el motivo por el cual se confeccionan dos facturas distintas el mismo día (26-07-2007), para la compra de un mismo tipo de objeto, no unificándose dichas compras en una sola Factura.

Analizadas en su conjunto las cuestiones puestas de manifiesto en los párrafos anteriores se infiere que no es desdeñable que las Facturas analizadas, habrían sido efectuadas "a medida del cliente", en este caso Orange Market SL, previa petición al respecto, al objeto de ocultar la realidad del objeto comprado (Reloj, Joya, etc.) y/o su destinatario final.

Se acompaña acto seguido cuadro resumen de la Facturación completa de la mercantil Hermanos IBORRA CB, para con las personas objeto de la investigación:

FACTURACIÓN

Cliente	Fecha	Nº Factura	Importe	Método Pago	Artículo
Orange M.	15/04/2005	13/2005	1.160	Efectivo	Un Reloj con Barómetro
	27/12/2006	48/2006	2.800	Transferencia	112 Pulseras Náuticas
	30/06/2006	30/2006	760	Efectivo	38 Pulseras Náuticas
	16/04/2007	16/2007	250	Efectivo	Reparac. Barómetro
	16/04/2007	17/2007	2.100	Efectivo	84 Pulseras Náuticas
	29/05/2007	24/2007	3.600	Efectivo	144 Pulseras Náuticas
	26/07/2007	26/2007	500	Efectivo	2 Pulseras Plata Oval.
	26/07/2007	27/2007	2.900	Efectivo	250 Pulseras Plata

5- Contenido Archivo de Excell "COSTES REGALOS NAVIDAD.xls" y relación con la Facturación analizada.

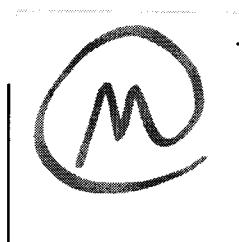
Acto seguido se analiza el contenido de un archivo de excell, denominado "COSTES DE NAVIDAD.xls", hallado en el interior del Disco Duro Y44F6C9E, intervenido en las Oficinas de Orange Market, y que a tenor de la fecha que refleja



242



en el apartado Propiedades del mismo (15-02-2006), se infiere que refleja el coste de una serie de regalos de navidad efectuados por Orange Market SI, a distintas personas con relevancia pública dentro de la Comunidad Valenciana, en las Navidades de finales del año 2.005.



ACTO: REGALOS NAVIDAD
LUGAR: VALENCIA
FECHA: DICIEMBRE-ENERO
PRODUCTOR: ÁLVARO PÉREZ

ORANGE MARKET

HOJA DE COSTES

PROVEEDOR	DESTINATARIO	REGALO	PRECIO CON IVA
CAROLINA HERRERA	Ana (secretaria Víctor Costa)	Cartera/monedero	150,00 €
CAROLINA HERRERA	Cristina (gerente PPCV)	Bolso	260,00 €
CAROLINA HERRERA	Beatriz Sánchez (jefa gabinete V.C.)	Bolso	270,00 €
CAROLINA HERRERA	Ana Michavila (jefe gabinete F.C.)	Portafolios	220,00 €
CAROLINA HERRERA	Adela Pedrosa (secretaria gral. PPCV)	Foulard	140,00 €
CAROLINA HERRERA	Pedro García (dtor. RTVV)	Bufanda	180,00 €
CAROLINA HERRERA	Yolanda (jefa gabinete Cultura)	Bolso	290,00 €
CAROLINA HERRERA	Lourdes Soriano (Pedro García)	Bolso	290,00 €
CAROLINA HERRERA	Nuria Romeral (jefa prensa F.C.)	Portadocumentos	230,00 €
ANTICUARIO	Antonio Corbi	Libro	200,00 €
PERFECT TIE	Font de Mora (Cultura)	Corbata	452,00 €
LOEWE	Jorge Bellver (concejal Urbanismo)	Gemelos	100,00 €
LOEWE	David Serra (secretario Deporte)	Gemelos	100,00 €
LOEWE	Enrique Pérez Boada (D.G.I.V. Fianzas)	Gemelos	100,00 €
LOEWE	César Sánchez (Asesor presidente)	Gemelos	100,00 €
LOEWE	Pepe Marí (Secret. Aut. Vicepresidencia)	Gemelos	100,00 €
LOEWE	Juan Manuel Vidal (jefe prensa Vicepres.)	Gemelos	100,00 €
LOUIS VUITON	Esposa Víctor Campos (vicepresidente CV)	Bolso	780,00 €
HERMÉS	Víctor Campos (vicepresidente)	Corbata	115,00 €
SONY-E SOLUTIONS	Hijos Francisco Camps	Aibo + maleta	
JOYERÍA SUÁREZ	Milagrosa Martínez (Turismo)	Reloj	2.400,00 €
LOEWE	Isabel Bas (esposa presidente)	Bolso	750,00 €
LOEWE	Ricardo Costa	Maleta	1.130,00 €
MILANO	Juan Cotino	Chaquetón	375,00 €
TOTAL		- €	

8.832,00 €

MINISTERIO
DEL INTERIOR



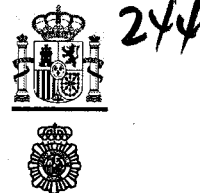
243

Dado que se dispone de la Facturación de los años 2.003 a 2.009, tras previa solicitud al respecto con el correspondiente mandamiento judicial, de las Sociedades LOEWE y Louis VUITTON, se procede a analizar la misma al objeto de comprobar la autenticidad de los distintos apuntes del archivo de excell analizado, puesto que en el mismo se reflejan una serie de regalos que habrían sido comprados en dichos establecimientos.

En cuanto al Apunte relativo a Regalo de Navidad (Maleta), del establecimiento Loewe a nombre de Ricardo COSTA (se trataría del llamado Ricardo COSTA CLIMENT) por importe de 1.130 Euros; una vez analizada la Facturación de la Sociedad Loewe Hnos. SA., se puede constatar como en la Factura Nº 015-7-3196 (ORA 001300), a nombre de Orange Market SL., de fecha 15-12-2005, figura la compra de diversos objetos entre los que se encuentra "4415022 MALETA C/RUEDAS Y BOLSILLO", cuyo precio unitario es de 1.130 Euros (el mismo importe que se refleja en el archivo de excell analizado).

Señalar que en la misma Factura de Loewe se incluye la compra, entre otros objetos, de diez pares de gemelos a un precio unitario de 100 Euros unidad, siendo estos datos coincidentes, así mismo, con los reflejados en el archivo de excell analizado, en donde se hace mención a los regalos de navidad de los llamados Jorge BELLVER, David SERRA, Enrique PEREZ BOADA, Cesar SANCHEZ, Pepe MARI y Juan Manuel VIDAL, personas estas relacionadas con distintos organismos públicos dentro de la Comunidad Valenciana.

En cuanto al Apunte del archivo de excell analizado relativo a la compra de Regalo de Navidad (Bolso), del establecimiento Loewe, a nombre de Isabel BAS (se trataría de la llamada María Isabel BAS PALMERO, cónyuge de Francisco CAMPS ORTIZ), por importe de 750 Euros, una vez analizada la Factura de Loewe Nº 015-7-3196 (ORA 001300), a nombre de Orange Market SL., de fecha 15-12-2005, en la misma figura la compra de diversos objetos entre los que se encuentra el "7005333 BOLSO-SENDA 4", cuyo precio unitario es de 750 Euros (el mismo importe que se refleja en el archivo de excell analizado).



Destacar que la compra de los objetos indicados se produjo en el establecimiento de la marca LOEWE ubicado en la C/Serrano num. 34, de Madrid, siendo el importe total de la Factura de 2.880 Euros Iva. Inc., que fueron abonados mediante cheque bancario de la mercantil Orange Market SL.

Una vez examinados los datos bancarios de la Sociedad ORANGE MARKET SL., pertenecientes a la cuenta del Banco Santander 0049 2872 32 2616224843, remitidos por dicha entidad con el correspondiente mandamiento judicial, se puede comprobar como el pasado 22-12-2005, figura el cargo de un cheque por importe de 2.880 Euros (Fecha valor 21-12-2005), por lo que cabe establecerse que los objetos que figuran en la Factura de Loewe 015-7-3196, fueron realmente comprados y abonados por la mercantil Orange Market SL.

En cuanto al Apunte relativo a Regalo de Navidad (Bolso), del establecimiento Louis VUITTON, a nombre de Esposa de Víctor CAMPOS (se trataría del llamado Víctor CAMPOS GUINOT), por importe de 780 Euros, una vez analizada la Facturación de la Sociedad LVMH Iberia. SL., se puede constatar como en la Factura Nº 002718 (A21645), a nombre de Orange Market SL., de fecha 11-01-2006, figura la compra de un Bolso "Artículo M95049 BAGGY PM DENIM", cuyo precio unitario es de 780 Euros (el mismo importe que se refleja en el archivo analizado), que fue abonado en efectivo.

5.1 Otros Datos

Con respecto a los restantes datos reflejados en el archivo bajo el nombre "COSTES REGALOS NAVIDAD.xls", señalar que no se ha podido concretar la realidad de los distintos regalos comprados a los proveedores CAROLINA HERRERA, ANTICUARIO, PERFECT TIE, HERMES y MILANO, puesto que no se dispone de la facturación de dichas sociedades.

En relación a la compra efectuada al proveedor "SONY-E SOLUTIONS", con destino a los Hijos del Sr. D. Francisco CAMPS, de los objetos "Aibo + maleta", sin ninguna cantidad de dinero asociada a su coste final, señalar que una vez examinados los datos de la Cuenta 0049 0008 71 2116837043, cuyo titular es Orange Market SL.,



245



en la misma figuran, con fecha 15-12-2.005, dos transferencias con destino a la Sociedad SONY-E SOLUTIONS EUROPE (la misma que figura en el archivo de excell analizado), por importes de 1809,48 Euros (Pedido 300337805) y 249,34 Euros (Pedido 300337806).

A tenor de las cantidades que se reflejan en diversas publicaciones consultadas en Internet sobre el coste para las Navidades del año 2.005, del artículo Aibo (Robot con forma de perro de la marca de Sony), mas su maleta de transporte, se infiere que las dos transferencias analizadas reflejan el pago de la compra efectuada por parte de Orange Market SL., con destino a los hijos del llamado D.Francisco Enrique CAMPS ORTIZ.

En cuanto al apunte relativo a Regalo de Navidad (Reloj), del proveedor Joyería SUAREZ, a nombre de Milagrosa Martínez (Turismo), por importe de 2.400 Euros, como así ha quedado reflejado en nuestro anterior Informe 73.269/09 UDEF-BLA, de fecha 23-07-2009, sobre Adjudicaciones de la Agencia Valenciana de Turismo-Orange Market SL., en el mismo se da cuenta, tras el examen de la Facturación de la Joyería SUAREZ, de la existencia de la compra, por parte de Orange Market SL, de un reloj Hublot por importe de 2.400 Euros, que a tenor de todos los datos expuestos tendría como destino a la anteriormente indicada D^a. Maria Milagrosa MARTINEZ NAVARRO, Ex Consejera de Turismo de la Comunidad Valenciana

A tenor de lo expuesto en párrafos anteriores se puede establecer que las anotaciones efectuadas en el archivo de excell analizado, reflejan datos reales, como así se ha podido constatar tras correlacionar los mismos con la documentación facilitada por las mercantiles requeridas al efecto y los distintos extractos bancarios analizados.

El presente es ampliatorio al Informe con registro de Salida 74.469/09 UDEF-BLA, de fecha 28-07-2.009.

6- Anexos:

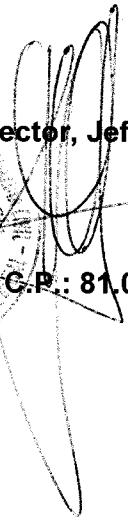
Anexo 1: Facturación LVMH Iberia SL. (Louis Vuitton).

Anexo 2: Facturación LOEWE Hnos. SA. (Loewe).

Anexo 3: Facturación Hermanos Iborra CB. (Joyería Iborra).

Anexo 4: Archivo Excel "COSTES REGALOS NAVIDAD.xls".

El presente informe ha sido elaborado por los funcionarios con carné profesional 81.067 y 76.134.


El Inspector, Jefe de Grupo
C.P.: 81.067.-
