



Organización de los  
Estados Americanos

Comisión Interamericana para el  
Control del Abuso de Drogas

**“EL PLAN DE INVESTIGACIÓN EN UN CASO  
DE LAVADO DE ACTIVOS: ESTRATEGIAS Y  
GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN CRIMINAL”**



Sun  
Tzu's  
THE  
ART  
OF  
WAR



**EXPOSITOR:  
DR. MARCIAL ELOY PAUCAR CHAPPA  
FISCAL SUPERIOR ADJUNTO DE LAVADO DE ACTIVOS  
PERÚ**

# PROGRAMA



1. FLUJO DE INFORMACIÓN UIF

2. CONCEPTO DE INVESTIGACIÓN CRIMINAL

3. PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

4. PRINCIPALES PROBLEMAS

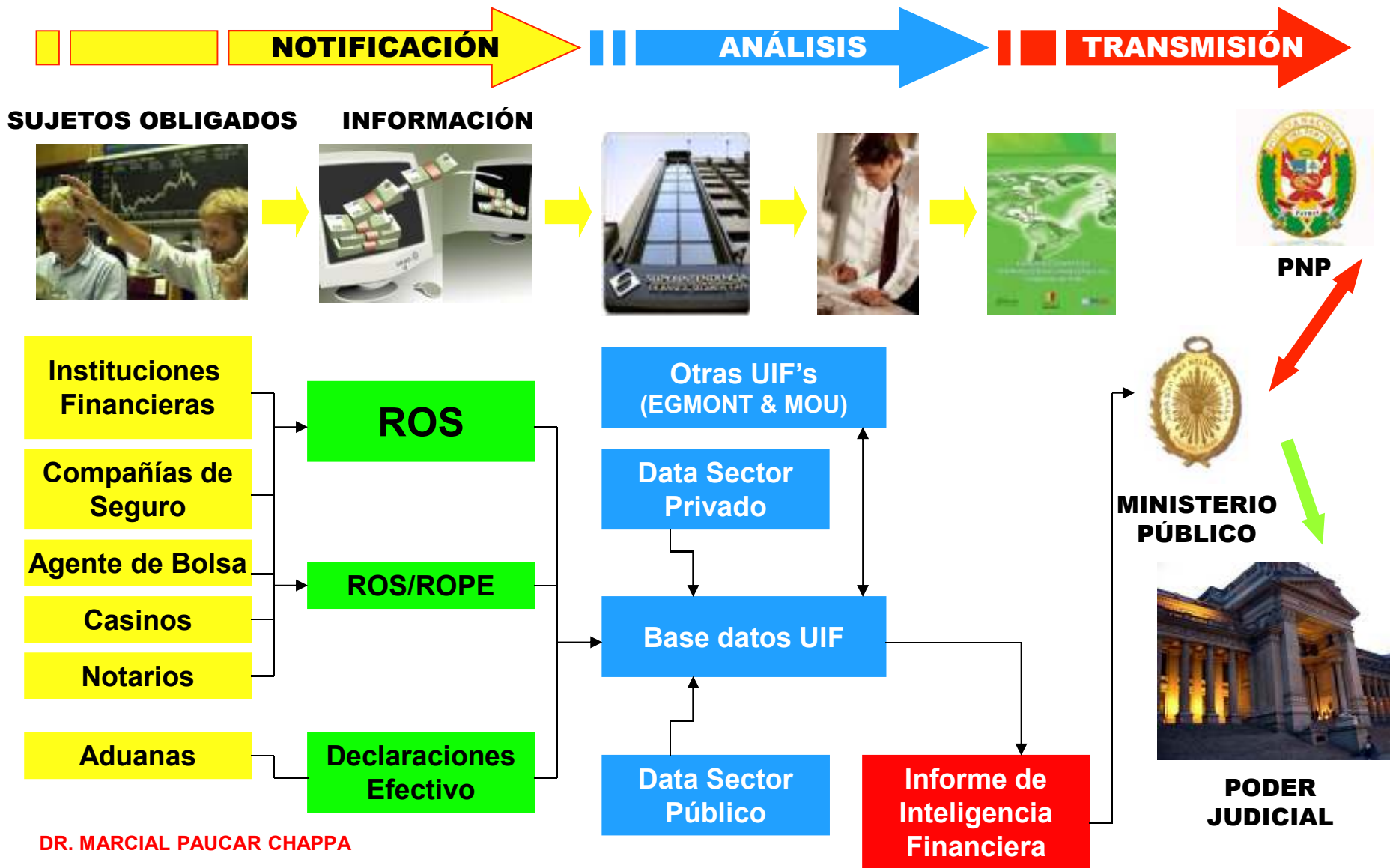
5. PRINCIPALES HERRAMIENTAS

6. ESTRATEGIA DE LA INVESTIGACIÓN

7. PRINCIPALES DILIGENCIAS

8. PRINCIPALES PERICIAS

# FLUJO DE INFORMACIÓN DE LA UIF PERÚ



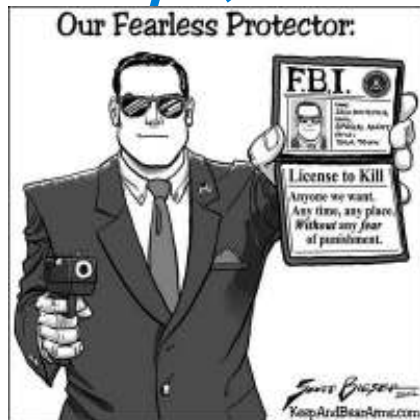
## CONCEPTO DE INVESTIGACIÓN CRIMINAL

- 1 TONG: “Tradicionalmente la práctica de la investigación criminal se ha centrado mucho más en la norma que en las contribuciones teóricas. (...) El comprender el proceso de investigación está ligado a la apreciación del análisis empírico de la toma de decisión en la investigación y una evaluación de la práctica de la investigación,,,”
- 2 NICKELL Y FISCHER: “En 1963, la Asociación de Criminalística de California adoptó la siguiente definición: La Criminalística es aquella profesión y disciplina científica dirigida al reconocimiento, identificación, individualización y evaluación de la evidencia física mediante la aplicación de las ciencias naturales a las ciencias forenses. Esta definición ha sido adoptada desde entonces por la Academia Norteamericana de Ciencias Forenses,,,”

# PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS DE LA INVESTIGACIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS



# PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS DE LA INVESTIGACIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS



A

ES UNA **INVESTIGACIÓN MULTIDISCIPLINARIA** QUE CONTEMPLA TRES ÁMBITOS: ECONÓMICO, FINANCIERO, CONTABLE, EN COMBINACIÓN CON LA CRIMINALÍSTICA.

B

ES UNA **INVESTIGACIÓN COMPLEJA** PORQUE SE PROCESA GRAN CANTIDAD DE INFORMACIÓN, PLURALIDAD DE PERSONAS INVESTIGADAS, PERSONAS JURÍDICAS, CONJUNTAMENTE CON INVESTIGACIÓN DE CAMPO.

C

CASI SIEMPRE ES UNA **INVESTIGACIÓN INTERNACIONAL** PUES LOS INVESTIGADOS, LAS CUENTAS BANCARIAS, LA PROCEDENCIA DEL DINERO, LAS PERSONAS JURÍDICAS, ENTRE OTROS, SE HAN ORIGINADO EN EL EXTRANJERO.

D

ES UNA **INVESTIGACIÓN EXTREMADAMENTE RESERVADA Y FORMAL** TODA VEZ QUE DADA LA NATURALEZA DEL DELITO ASÍ COMO LAS PERSONAS INVESTIGADAS, ÉSTAS VAN A OBSERVAR CONSTANTEMENTE CUALQUIER OMISIÓN O ERROR.

**Especial**  
**LAVADO DE DINERO**

Fiscalía tiene en la mira al alcalde de Pucallpa y sus negocios por las millonarias sumas de dinero que recibió del exterior y por los 523 kilos de cocaína que se halló en uno de sus embarques

# Investigan a empresas del alcalde Valdez que envían madera a México

OSCAR SANTILLANA

Tiene casi 70 años cuando se reabrió el río Amazonas. Hacia marzo del 2007, cuando se abre de inteligencia a inteligencia en las principales ciudades de México, el Distrito Federal y Ciudad Juárez, se abren varias ideas, aunque vagamente, sobre una persona. Alas a lo habito identificado plenamente, pero sabían que en el Perú la investigaban por el asesinato de un periodista radial, que era "gobernador" en la selva peruana y que además se encontraba y uno de los asesinos se encontraba en la selva peruana exportadora de madera a empresas mexicanas.

Aquel informe, cuando se por alguna de dichas personas en el Distrito y la búsqueda de empresas que en línea y se convirtió en el hilo de la madeja que trazaría directamente con el tráfico de drogas el 18 de octubre del 2003. Aquella fecha Moza, un puerto juguete de la Unidad Cívica Antiterrorista, llegó hasta el terminal de almacenamiento Neptuna en Ventanilla (Callao) con un gran contingente policial. Los oficiales, que recibieron una información preliminar, prepararon por el caso con el número 9412, la ubicación, lo abrieron y confirmaron el dato. Allí escondidos entre 1.500 planchas de triple, hallaron 24 bales de cocaína.

El hijo de Moza, que se abalanzó a demostrar que los bales, una prueba química hecha en el laboratorio confirmaron el hallazgo. Los bales de cocaína dentro del contenedor que tenía por destino el puerto de Ventanilla, ubicado en la

## Exportaciones en la mira

El hallazgo de cocaína en uno de los embarques el 2003 y las operaciones sospechosas de la empresa en los últimos años ocasionaron un gran interés dentro de la fiscalía y la policía. La fiscalía en el alcalde de Pucallpa, Luis Valdez, podría completarla.

### Caso Neptuna: madera y cocaína

1. Un cargamento de madera de Industrias Utopay S.A.C. llegó al terminal de almacenamiento Neptuna.

2. De dicho lugar, la policía descubrió 523 kilos de cocaína en el contenedor en donde estaba la madera.



3. La carga de madera y cocaína, de la que se hizo robo inmediato, debe llegar al puerto de Ventanilla (Callao).

### Los hombres claves

Roger Chávez Peñafiel es considerado por la policía un hombre clave de Valdez. Él es uno de los socios de la empresa.



Años atrás se cayó el 2005 y cobró que dentro de la cocaína que se escondió en el almacén Neptuna estaba Valdez y Roger Peñafiel. Luego se retiró.

### Los socios de Valdez

Los socios de Valdez son: Luis Valdez, Roger Chávez Peñafiel, y otros.

### Av. Colonial 1523, Lima



En esta casa está la sucursal de Industrias Utopay, Triple y Cachape, Cervecería Amazónica y Universal.

Las empresas del alcalde

Industrias Utopay S.A.C.	Triple y Embarque S.A.C.	Teléfono Amazónico S.A.C.	Cervecería Amazónica S.A.C.	Universal Import S.A.C.	Otros nombres
Empresas que se dedican a almacenar y exportar madera.	Fabricación y venta de triple y triple de triple.	Distribución de madera y selectivos.	Distribución de cerveza.	Importación y venta de madera y selectivos.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Lima</li> <li>2. Arequipa</li> <li>3. Cuzco</li> <li>4. Iquitos</li> <li>5. Tarma</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Lima</li> <li>2. Local comercial</li> <li>3. España</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Lima</li> <li>2. Cuzco</li> <li>3. Arequipa</li> <li>4. Tarma</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Decaima</li> <li>2. Sucursales de producción</li> <li>3. Of. Administrativa</li> <li>4. Local Comercial</li> <li>5. Agencia</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Cuzco</li> <li>2. Arequipa</li> <li>3. España</li> <li>4. Of. Administrativa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Embarques, Ventanilla</li> <li>2. Otros</li> </ul>
Lima, Arequipa, Tarma, Iquitos, Cuzco, Tarma	Lima, Arequipa, Tarma, Iquitos	Lima, Arequipa, Tarma, Iquitos	Lima, Arequipa, Tarma, Iquitos	Lima, Arequipa, Tarma, Iquitos	

“ El 2003 se descubrió 523 kilos de cocaína en contenedor que llevaba madera de Valdez a un puerto de Guatemala ”

traron a analizar los movimientos financieros (en moneda nacional y extranjera) de las cuentas bancarias de la empresa de Valdez entre marzo del 2005 y marzo del 2006, sobre todo en sus dos empresas madereras y en la conocida como Cervecería Amazónica. En dichas cuentas se hicieron depósitos provenientes del exterior por montos que van desde el medio millón de dólares hasta los US\$ 7 millones y desde los dos millones de dólares hasta los 5,36 millones.

Los montos más elevados, de US\$ 17 millones y 5,36 millones, fueron depositados en dos cuentas a nombre de Industrias Utopay S.A.C. entre el 2005 y el 2006, la primera empresa maderera que fue el hilo de la madeja en los presuntos vínculos del alcalde de Coronel Ferrillo con el narcotráfico. Sin embargo, en el mismo período la empresa realizó exportaciones por montos menores que el dinero que recibió en sus cuentas, casi US\$ 2 millones.

En el informe financiero que se entregó a la fiscalía, se detalló que no se realizaron depósitos que se realizaron los depósitos, pero que parte del dinero llegó a las empresas a través de cuentas de cambio en México. Finalmente, en el documento de la UIF (entidad que a su vez contribuyó en la gigantesca investigación por lavado contra Fernando Zetula, sus transfusiones y sus negocios en Estados Unidos) quedaron registradas las conclusiones del llamado Reporte de Operaciones Sospechosas (ROS) de Valdez Villacorta y de sus empresas.

“ La inteligencia financiera detectó operaciones sospechosas en las cuentas bancarias que tiene el alcalde ”



**DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA**





**DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA**



DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA

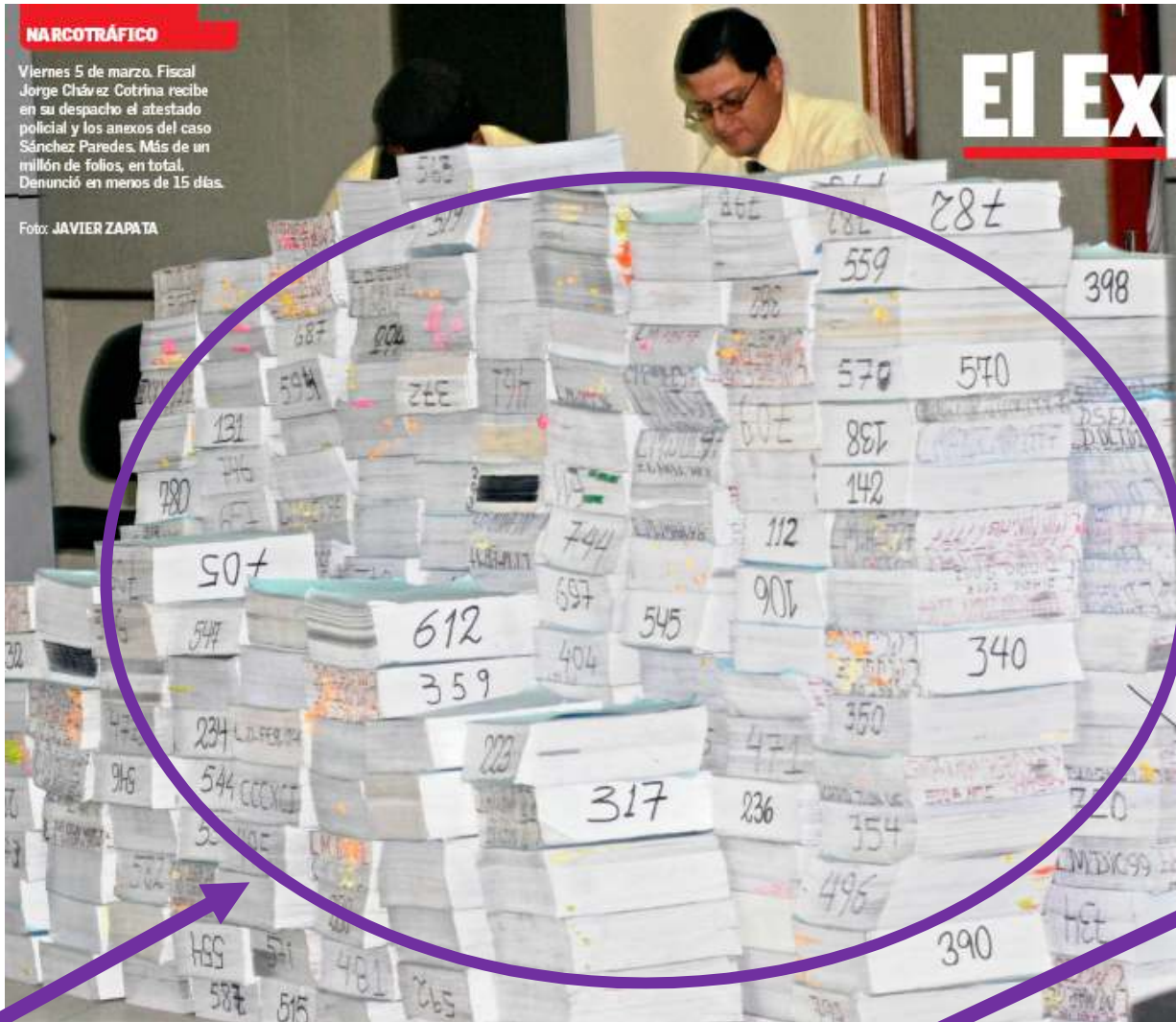


**DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA**

**NARCOTRÁFICO**

Viernes 5 de marzo. Fiscal Jorge Chávez Cotrina recibe en su despacho el atestado policial y los anexos del caso Sánchez Paredes. Más de un millón de folios, en total. Denunció en meros de 15 días.

Foto: JAVIER ZAPATA



# El Expediente

## Sánchez Paredes

El caso más grande de lavado de activos de la historia policial peruana.

El clan Sánchez Paredes, grupo familiar oriundo de Santiago de Chuco, en La Libertad, volvió a ganar portadas esta semana, al igual que hace dos décadas lo hizo Porciles, el mayor de los hermanos, procesado y absuelto por narcotráfico, entre 1984 y 1988.

El viernes último, a las 11 a.m., el fiscal Jorge Chávez Cotrina presentó en la mesa de partes única del Poder Judicial denuncia penal contra el clan de activos en contra de Manuel, Orlando y Wilmar Sánchez Paredes, Fidel y Miguel Sánchez Alayo, hijo de Manuel Bolívar Estevos Ostolaza, Blanca Sánchez Paredes, hija de Peres (CA. RÉTAS 2120). La denuncia alcanza también a ocho empresas de la familia, entre las que aparecen Amara y San Simón, y vinculadas en el top 5 de las empresas de Peres. La denuncia, según el Banco de Crédito.

Se trata del más grande caso de lavado de activos de la historia peruana.



El 2008. Inicio de la 'megainvestigación' por lavado de activos.

**DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA**



# CAMBIO DE NOMBRE

ADOLFO  
CARHUALLANQUI  
PORRAS  
LM. N° 2424262622



CÉSAR RICARDO  
CATAÑO  
PORRAS  
LM. N° 875327656

1984

Se cambia de Identidad de  
manera dolosa por  
encontrarse procesado por  
TID a cargo de la Ira. Sala  
Penal de Huancayo

(Registraba requisitoria)

Firma de César  
Ricardo Cataño Porras



# Desbalance Patrimonial



**MARÍA NÉLIDA  
PORRAS  
PALOMINO**

Madre de Cataño. Socia fundadora y accionista de Bryan Cataños, y Kanagawa Corporation. La Dirandro le atribuye un desbalance de S/. 165,000.



**FLOR DE MARÍA  
PORRAS  
PALOMINO**

La tía. Tiene una librería con cabinas de Internet y 27 cuentas bancarias con S/. 7 millones de origen desconocido, de acuerdo al informe de la Policía



**JUANA  
CARHUALLAN-  
QUI PORRAS**

Hermana de Cataño. Directora de Servimotriz SA, empresa verificadora de los propios vehículos de Kanagawa. Tiene un desbalance de S/. 2 millones.



**MARÍA  
CARHUALLAN-  
QUI PORRAS**

Hermana. Socia fundadora de Bryan Cataños, Kanagawa Corporation, Servimotriz y Peruvian Airlines. Blanqueó S/. 1 millón, según la Dirandro.



José Porras Loardo

# JOSÉ PORRAS ACUSA A SU PRIMO CATAÑO

Al ser detenido en 1982, Porras dijo que trabajaba para él.



César Cataño Porras

## PARTE DEL ATESTADO 095 - ITID - HUANCAYO

DECLARACION DEL INTERVISTADO: JOSÉ LUIS PORRAS LOARDO (P)

En la ciudad de Huancayo, a las 16.00 horas del día 06 de febrero, presente en las Oficinas de la JEP, PIP de Juan Huancayo, la persona del detenido José Luis PORRAS LOARDO, quien presuntamente por sus generales de Ley dijo llamarse como queda escrito, sea natural de Huancayo, de 23 años de edad, nacido el 17/02/59, hijo de Fortunato y de Ana, Presencia identificada con L.R. No. 406648, de ocupación ayudante de carpinteros, y domiciliado en el Barrio de Aury por la altura de la laguna, a quien luego me acerqué hecho constar que cuando se le precede a tomar un interrogatorio.

1. -- INTERVISTADO, dijo: Me dicen constar con el acompañamiento de un abogado durante la presente diligencia policial? Dijo: - Me acuerdo a la mañana, y como que con la presencia de la JEP, Fiscal Provincial peruano al designado. -

2. -- INTERVISTADO, dijo: Desde cuando se dedica Ud. al tráfico de drogas? Dijo: Me dice que sea la compañía de quien o quienes? Dijo: Desde hace aproximadamente siete meses me he dedicado a este tipo de actividades y lo hice en complicidad de Adolfo PORRAS HUILLCAMEZA CUI, Arsenio UGAR HUALLA HEREA, Marco CARHUALLANQUI CARHUANACA, José CHAVEZ, Efraín SOLA y otros.

3. -- INTERVISTADO, dijo: Uno de sus socios de actividad, amistad o simpatía es el Sr. José CHAVEZ, Adolfo CARHUALLANQUI PORRAS, Arsenio CARHUALLANQUI CARHUANACA, Arsenio PORRAS HUILLCAMEZA y el Sr. Efraín SOLA CARHUALLANQUI? Dijo: José CHAVEZ es un conocido, él me guió en el primer, el tercer hermano del acusado y al anterior, el cuarto al primer y al último me conozco únicamente de vista.

4. -- INTERVISTADO, dijo: En que sitios se elabora Ud. para la venta de drogas y se complicidad de quien o quienes? Dijo: - El primer trabajo que tuvo fue en la localidad a la altura del cerro de la Cruz o cerro de los cerros a una altura de Huancayo en este trabajo participaron Adolfo CARHUALLANQUI PORRAS, Marco CARHUALLANQUI CARHUANACA, José CHAVEZ, Arsenio PORRAS HUILLCAMEZA y yo, donde se trabajó aproximadamente que en un espacio de horas de una casa de donde se obtuvo dos kilos, las materias primas las proporcionaban los antes mencionados y la droga la vendían ellos, al respecto desconozco donde lo habría botado, la casa la alquilo según lo propuso María del Inés al primo Adolfo, la segunda vez fue en la casa donde se encuentra la Policía y sea que en este lugar elaboraron en dos etapas, primero en la primera vez elaboraron quinientos gramos y desconozco cuánto habrá sido de droga, al al día de la mañana en la elaboración estuvimos los mismos que en Lima, más Efraín SOLA CARHUALLANQUI, la tercera vez en la casa de Arsenio PORRAS HUILLCAMEZA donde se elaboró igual cantidad de drogas que he mencionado las materias primas las proporcionaron los mismos que he mencionado y luego trabajó junto más Efraín SOLA CARHUALLANQUI, de este trabajo salió dos kilos que se los llevaron los antes mencionados, la última vez que cuando fui detenido trabajé con José CHAVEZ y me encontraban trabajando cinco a

### ORDEN DE CAPTURA

Expedida el 13 de febrero de 1984



En el Km. 26 de la carretera Central Iquitos a Las Faldas de Huancayo en este trabajo participaron Adolfo CARHUALLANQUI PORRAS, Marco CARHUALLANQUI CARHUANACA, José CHAVEZ, Arsenio PORRAS HUILLCAMEZA y yo, donde se trabajó aproximadamente que en un espacio de horas de una casa de donde se obtuvo dos kilos. Las

José Porras también acusó a Arsenio Porras Huillcameza, a quien las autoridades señalan como el autor de la desaparición del expediente del caso que involucra a Cataño:



Fuente: Ministerio Público.

## tema del día

### DICE QUE YA SE HIZO EL 80% DEL TRABAJO ANTE SESE TRIBUNAL POR LÍMITE MARÍTIMO [A2]

# Canciller: "Si hay más gente en el equipo de La Haya es legítimo"

■ García Belaunde cree que el presidente electo tiene derecho de escuchar otros criterios y aportes

■ Destaca labor que ha cumplido Allan Wagner y considera que debe seguir al frente del grupo

■ Se reunirá con Ollanta Humala para conversar sobre las relaciones internacionales de los países

### VÁS EN PLUNO SON DESPELIADAS [A20]

## Tras 45 días levantan paro antiminerero

■ Advirni informó a los armazas sobre cierre de mina Santa Ana

**Día 1** POTE. DE BEAR CREEK (30, 31)

**Día 1** Proyecto Santa Ana se volvió simbólico"

ENMIRA DE FISCAL Y PROCURADURÍA [A5]



### ANTE UNAS 45 MIL PERSONAS LOGRÓ EL TÍTULO DE AMÉRICA EN DEFINICIÓN POR PENALES [B4p. 1]

## Venció a Boca Jrs. en la final de la Libertadores Sud 20

**LA GLORIA EN LAS MANOS.** Los jugadores celebran con el título y el balón que les dio el título. En el fondo, el jugador argentino Esteban Paredes fue elegido mejor jugador del torneo.

# Sangre joven de la U se llevó la Copa

■ Se hicieron grandes. Los jugadores Sub 20 de la 'U' ganaron la Copa Libertadores de la categoría al vencer a Boca Jrs. de Argentina 4-2 en penales, tras empatar 1-1 en la final.

Unas 45 mil personas en el Monumental y millones en sus pantallas

**FÚTBOL ARGENTINO**  
**River Plate perdió la categoría**  
Hinchas cuestionan desempeño y alacranía polidías [14, 15]

**DE COLECCIÓN**  
**Pida el primer fascículo de la Guía América**  
Consultar los apellidos del Grupo A y las selecciones

**DEPORTIVO**  
**Radiografía del vóley juvenil**  
Análisis de las posibilidades para enfrentar al Mundial en julio [4, 5]

## Investigan a presidente de Ayacucho por lavado de activos

■ Oscurima habría explotado monedas y prestado

El presidente regional de Ayacucho, Wilfredo Oscurima, tiene tanto dinero que lo regala en tierra. Sin embargo, la fiscalía y la procuraduría lo investigan por lavado de activos provenientes de la explotación ilegal de tragamonedas.

### NOY RECLAME RESPONSABILIDAD SOCIAL

## Isaac Humala cuestiona el nuevo entorno de su hijo

Julio y Néora. Tienen también dos hijos desheredados. Romarito y Jolyda Vay althóides. La mayoría de ellos, aunque con intenciones de que él, vive del negocio de los juegos de azar.

### LUCES

## Pito Pérez y el sueño de sus conciertos a puro piano

Contra él se presenta en Lima el sábado [10, 11]

### PROCURADURÍA

## En Villa El Salvador piden invertir en vistas, veredas y seguridad

Plan de trabajo compartido en Asesoría Técnica [A16]

# Especial

## La oscura fortuna de Oscurima

El presidente regional de Ayacucho, Wilfredo Oscurima, tiene tanto dinero que lo regala en tierra. Sin embargo, la fiscalía y la procuraduría lo investigan por lavado de activos provenientes de la explotación ilegal de tragamonedas.

### Negocios y familia

**WILFREDO OSCURIMA** (Presidente Regional de Ayacucho) y su familia. Su esposa es María Luján. Tienen tres hijos: Pito Pérez, María Luján y Néora. Pito Pérez es dueño de Sun Inversiones S.A. María Luján es dueña de Wafu Inversiones S.A. Néora es dueña de M. Perles Invers. Mercaderes R.L. Wilfredo Oscurima también tiene negocios con Wafu Inversiones S.A. y M. Perles Invers. Mercaderes R.L.

### US\$750

**Luzerna.** Sala de tragamonedas y casinos en Luzerna que pertenece a la empresa de Wilfredo Oscurima.

**US\$750** El presidente regional de Ayacucho, Wilfredo Oscurima, tiene tanto dinero que lo regala en tierra. Sin embargo, la fiscalía y la procuraduría lo investigan por lavado de activos provenientes de la explotación ilegal de tragamonedas.

**US\$750** El presidente regional de Ayacucho, Wilfredo Oscurima, tiene tanto dinero que lo regala en tierra. Sin embargo, la fiscalía y la procuraduría lo investigan por lavado de activos provenientes de la explotación ilegal de tragamonedas.





www.larepublica.com.pe DIRECTOR: GUSTAVO MOHME SEMINARIO | Asociado al Consejo de la Prensa Peruana y del Interamericano de Prensa

**PROVEEN DE ARMAS Y MUNICIONES A CABECILLAS "JOSÉ" Y "ALÍPIO" + PÁG. 9**

# Investigan a 20 empresas por lavar dinero del terrorismo

Los investigadores eficaces senderistas identificaron ante la Dirección de Inteligencia de la Policía Antiterrorista a 20 empresas familiares que, según dos senderistas que ofrecieron declaraciones a las autoridades, sirvieron para lavar los fondos del narcotráfico y de los dirigentes de Sendero Luminoso camaradas "José" y "Alípio".



**POLÍTICA + PÁG. 12**  
**Comisión de Ética**  
**Verdadero proceso**  
**de los legisladores**  
**comprobará**  
**los procesos**  
**judiciales**

Los más inmediatos son los de los congresistas Alejandro Yovera y Néstor Valqui.



**OCIO Y CULTURA + PÁG. 28**  
**Fernando de Szyszlo**  
**desde este domingo en**  
**La República**

En entrevista afirma que mira con optimismo el país.

**CELEBRÓ EN CHICLAYO + PÁG. 22-23**

**Alianza ganó 2-1 a Juan Aurich**  
**le basta con empatar el**  
**domingo para ser campeón**  
**nacional**



**EN PORTADA + PÁG. 29-30**  
**Emprendedores del Monzón**  
**prefieren cultivar café y cacao en**  
**lugar de coca**

Agricultores arriesgan su vida para salir de un mundo dominado por la mafia del narcotráfico

**RIESGO**  
**DALE UN HOGAR A LOS CAJORRITOS**  
**ADOPTAME**

# Usaba 20 empresas para lavar el dinero de narcoterroristas del VRAE

**LA RUTA DEL DINERO.** La División de Lavado de Activos de la Policía Antiterrorista descubrió que el iqueño Alex Gutiérrez Mantari usó una red de empresas familiares que, según dos senderistas que ofrecieron declaraciones a las autoridades, sirvieron para lavar los fondos del narcotráfico y de los dirigentes de Sendero Luminoso camaradas "José" y "Alípio".

Marta Elena Rodríguez / El Comercio

Trabó arropado con las confesiones de dos senderistas que se entregaron a la justicia. Ambos coincidieron en señalar que Alex Gutiérrez Mantari, alias "Cacho", natural de Ica, era un personaje conocido en la zona de Vicos, en el valle de los Ríos Apurímac y Urubamba, que cada cierto tiempo llegaba a los campamentos senderistas para entregar armamentos, municiones, medicinas, zapatos y dinero en efectivo en la mano de los dirigentes Víctor Quique Palomino, "Camorada José", y Orlando Basadre Gutiérrez, "Camorada Alípio"; Jorge Quique Palomino, "Camorada Raúl"; y Celso de Caceres Figueroa, "Camorada Quique". Los cuatro más importantes de la organización, el pasado 5 de octubre, en la ciudad de Ica, agentes de la Policía Antiterrorista (PATA) capturaron a Alex Gutiérrez. A partir de entonces, efectivos de la División de Lavado de Activos de la Dirección de Inteligencia de la Policía Antiterrorista (DIAPI) detectaron una espectacular red de empresas, grúas, agropecuarias, emprendedoras de gran, fábrica de ladrillos, producción artesanal, autoconstrucción y tiendas de ferreterías, entre otros. Era un sistema de lavado de activos originado en el narcoterrorismo. Era plata de los líderes senderistas, según las fuentes.

**DELATADO EN EL VRAE**

"Es a través de estas oportunidades 'Cacho' llegó al campamento terrorista de todos los senderistas, municiones para fusil AR15 y carabina, medicinas, calzado y vestimenta. También entregó al 'camorada Alípio' un sobre blanco que contenía dinero", señaló el colaborador eficaz identificado con la clave SP 1999PA032. El castigo anunciado fue que Alex Gutiérrez era un autoritarista del VRAE y que los senderistas protegían el cargamento de droga que sacaba de Ica. "En esa misma oportunidad, una columna senderista llegó al campamento de Sendero y el colaborador eficaz identificado con la clave SP 1999PA032. Como todo lo explicó a las autoridades que en la localidad de Pucallpa, La Mac observó una reunión entre Alex Gutiérrez, el 'camorada Alípio' y el 'camorada Nicolás'. Gutiérrez llegó en helicóptero y junto a otros dos personas, Nicolás y Alípio, ingresó al campamento Nicolás ordenando a sus hombres que recibieran el cargamento que había llevado



**FAMILIARISTA.** La familia de Alex Gutiérrez manifiesta que "Cacho" es inocente, pero este no ha sabido justificar el origen de una red de empresas y bienes.

**Las empresas**

- Grifo Laser Parcona
- Grifo Laser Los Acuña
- Grifo Laser Pary
- Grifo Pary
- Transtar
- Casecontrol Andino 7
- Fábrica de Ladrillos
- Hosieripe Richard
- Alomarte
- Ferreterías La Angostura
- Angostura Río
- Comercio La Angostura
- Aviomedio Usco
- Aviomedio Usco
- Grifa Dama
- Progr. Agríc. El Huarango
- Agropecuaria Ica
- Eda Import
- Agropecuaria Pozben

**Dos colaboradores eficaces** revelaron las reuniones de Alex Gutiérrez con jefes senderistas en campamentos del VRAE para negociar armas.



MISMO QUE GRIFO LASER del distrito Iqueño de Subtanjalla, una de las propiedades de "Cacho".

**EN CIFRAS**

**25** empresas son investigadas por lavado de dinero por su relación con Alex Gutiérrez, "Cacho".

**30** toneladas de droga son producidas en las mesas en el Valle de los Ríos Apurímac y Urubamba.

**20** millones de dólares como mínimo recibidos los acusados de colaborar con el terrorismo.

**CLAVES**

La familia de Alex Gutiérrez Mantari alega que su fortuna está relacionada con el narcotráfico y el terrorismo.

El padre de "Cacho", Celso Gutiérrez Torres, afirma que la detención es un error de la Policía porque solo tenía el primer nombre y el apellido paterno de su hijo.

El abogado de "Cacho", Ricardo Plasencia Torres, respalda las acusaciones contra su cliente. Afirma que quienes lo detienen son "empresarios ambiciosos".

**DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA**

SE BUSCA UNA SOLUCIÓN CONCERTADA AL PROBLEMA DE CONGA [A10]

# Lerner inicia hoy diálogo en Cajamarca

No a la intransigencia. Se reunirá con dirigente Wilfredo Saavedra (ex emerretista), que insiste en rechazar Conga

Invocación. A través del Twitter, la esposa del presidente, Nadine Heredia, dijo que el diálogo traerá el progreso para todos

**Entrevista.** "Ojalá que, calmadas las aguas, se hable de lo técnico" Ministro de Agricultura, Miguel Castilla [A2]

**Informe.** Alcances del proyecto minero El proyecto Conga afectaría a unas 100 mil personas y no a 8 mil, como considera Yanacocha [A6]

## Cañete

Se restableció tránsito en la Panamericana Sur

Pobladores levantaron el paro y lograron que el Gobierno cancele obras en el penal [A4]

## Tumbes

Pescadores suspenden por dos días protesta

Via hacia el norte fueron desbloqueadas. Diálogo se inicia el martes [A9]

## EL DOMINICAL

Una semblanza de Humareda La vida intensa de un pintor que amaba la belleza



Internacional 4-6

Repudio total hacia las FARC Colombianos rechazan los asesinatos

Mi Hogar 12-14

Talleres útiles para este verano Opciones divertidas para los chicos

Mi Empresa 8-9

Cobro por adelantado Los beneficios de la factura negociable



BUSCA TALENTOS EN EL PERÚ

## Jennifer López alborotó Barranco

Jennifer López llegó a la capital peruana para grabar el videoclip de su nuevo sencillo "On the Border". La cantante cubana se divirtió en la zona de Barranco, pero alborotó a los vecinos al hacer ruido con sus fiestas privadas. Algunas personas se quejaron de que ella no se iba a ir y que había un ruido excesivo en la zona. La cantante se disculpó y se fue temprano.

## Reducirán en 10% pobreza extrema

Proyecciones al 2021

Durante la clausura de la CADE, ministro de Economía dijo que se mejorará la calidad de vida de 100 mil personas al año [A14]



## Incautan bienes por un valor de S/.90 mlls.

Operación de la Policía Antidroga en Iquitos

Se trata de 34 propiedades que pertenecen a William Gamarral Lino, acusado de lavado de activos [A27]

## Prohíben invadir terrenos en La Molina

Concejo distrital destruyó camino hacia la zona de Musá, habilitado irregularmente para facilitar el paso de traficantes de tierras [A18]

CUPÓN DE DESCUENTO

El Comercio te trae tu revista a un precio especial por aniversario

Presión con cupón S/ 18 Precio sin cupón S/ 22

# Incautan propiedades por S/.90 millones

## Loneto

Durante dos días, policía en cabeza operación contra lavado de activos

— RODRIGO RODRÍGUEZ

Más de cien agentes de la División de Operaciones Especiales de la Dirección Antidroga de Iquitos, sesenta policías, dieciocho fiscalizadores y ochenta agentes antidroga salieron desde la noche del viernes, en Iquitos, en gran operación contra el delito de lavado de activos por los estamentos de la fiscalización de drogas.

La operación Afla 2011 tiene como objetivo callar e incautar 34 inmuebles y otras propiedades de la familia y en cabeza de por William Gamarral Lino, quien es el en calidad de no lavado. Estas incautaciones tienen un valor de 90 millones de soles.



INVESTIGACIÓN Con estas incautaciones, se ha atacado a la mafia de lavado de activos del narcotráfico encabezada por William Gamarral Lino.



GOLPE Usado las propiedades incautadas fue un ambate de convencionales.

## MÁS DATOS

### TRABAJO EXHAUSTIVO

La operación Afla 2011 continuó el viernes y la extensión ha sido amplia, según la policía.

### ACERCA DEL GOLPE

El fin permanente que fue clausurado el complejo de un edificio de negocio de 2000 m<sup>2</sup> y un área de 100 m<sup>2</sup> y un valor de más de S/ 10 mlls.

# No hay pistas del mayor Bazán

## Amazonas

Para Felipe Bazán padre, la búsqueda de su hijo se basa en especulaciones

El padre del mayor FNP Felipe Bazán Solís salvadoreño Rogan, ya que no encuentra ninguna novedad en la búsqueda de su hijo.



PEDRE. Búsqueda su hijo en Ecuador.

a su padre desde el 5 de junio del 2009, cuando el mayor se alistó entre indigentes y policías.

"No hay ni nuevas pistas ni en la búsqueda de mi hijo, solo especulaciones. Algunos periodistas solo de sus intenciones de ir a Ecuador en versión de la búsqueda de su hijo en la zona de Cañete y a su padre. Agregó que no de nacimiento a su hijo por la de su paternidad de su hijo. "Solo que no se sabe qué pasó con el mayor de la familia", dijo un familiar.

→ LORETO. ¿QUIÉN ES WALTER GAMARRA LINO?

# De vendedor de cebollas a narcotraficante prófugo

Es dueño de 14 empresas en Iquitos y 34 propiedades junto con su esposa

Era ambulante y ahora no puede sustentar su fortuna de millones de dólares

Walter Gamarra Lino y Edilma Solano Gamarra Lino

Gamarra Lino, Walter. Mi fortuna, dice de 14 empresas. Su hijo esta semana las prime explana a los medios locales por sus negocios, pero luego el mismo Gamarra fue documentado como la cabeza de la mafia de lavado de activos del narcotráfico más grande en Iquitos, con un desbalance patrimonial de \$ 50 millones.

El pasado viernes 2 de diciembre, agentes antidroga, fiscales y procuradores a través de un listado de 34 propiedades vinculadas al empresario, luego a los 14 que sus nombres y el Poder Judicial emitió órdenes de captura para sus esposas y tres hijos.

Sin embargo, esta misma semana un juez de Iquitos ordenó la suspensión de la ejecución, un anticipo de la oportunidad de escapar. Lo hizo tras una resolución de un millón de dólares de un banco local.

Hasta se dice, Walter Gamarra Lino a sus empresas todo por él hijo, otorgado en un momento, cuando por sus empresas, de quien poco se conocía, se descubrió un negocio de lavado de activos, que se convirtió en un negocio de millones de dólares.

DEBIDA A UN MILLONARIO. El empresario fue vendido a Iquitos en diciembre de 1995 con \$ 10.000 en el bolsillo. Se dice que la venta ambulante de cebollas en el mundo de Belén. Para con dos años ya había superado los \$ 124.965.

Un año después, en 1999, Gamarra era ya un millonario. Depositó en la misma casa más de \$ 977.000. Junto con su esposa se compró una casa de tres pisos por \$ 1 millón de dólares.

Al fugarse de Iquitos, Gamarra y familia habían fundado 14 empresas y tenían la mansión de sus sueños.

Final con juegos de azar en sus cuentas bancarias.

Durante el 2005, en pocos meses, se perdió la fortuna. La familia se fue a Lima. La familia se fue a Lima, una especie de choque de abanico, y que además se le acusa de haberse ido a Lima para escapar de la justicia peruana.

Al momento de su escape de Iquitos, Gamarra Lino y familia habían fundado 14 empresas en Iquitos, entre ellas el negocio de lavado de activos.



INCURTIOS. En la imagen Año 2011 se le incautaron 34 propiedades vinculadas a Walter Gamarra Lino y Edilma Solano Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.



PARTE. Walter Gamarra Lino, esposa Edilma Solano Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.



MARCO. Walter Gamarra Lino y Edilma Solano Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.



LUJOS. La mansión de Walter Gamarra Lino y Edilma Solano Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

## Una familia con historia delictiva

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.



WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

WALTER GAMARRA LINO. Hermano de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

## Edilma, esposa y cómplice

Edilma Solano Gamarra Lino, esposa de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

Edilma Solano Gamarra Lino, esposa de Walter Gamarra Lino, en Iquitos. A la izquierda, el hijo del empresario de Iquitos.

DR. MARCIAL PAUCAR CHAPPA





# PRINCIPALES PROBLEMAS DE LA INVESTIGACIÓN



# PRINCIPIOS

**ESTIMATIVOS:** CONOCE BIEN A TU ENEMIGO Y CONOCETE A TI MISMO (AL INVESTIGADO Y SU ENTORNO)

1

**MANIOBRA:** CONVIERTE LA DESVENTAJA EN VENTAJA (BUSCAR EN DOCUMENTACIÓN ALGÚN ERROR)

2

**ENGAÑO:** SI ERES DÉBIL HAS CREER QUE ERES FUERTE, SI ESTAS CERCA HAS CREER QUE ESTÁS LEJOS (SECRETO BANCARIO IMPERCEPTIBLE, OPERACIONES ENCUBIERTAS)

3

**RAPIDEZ:** SI LA VICTORIA TARDA EN LLEGAR, LA MORAL DECAE Y LAS ARMAS PIERDEN SU FILO (SUPERVISA COOPERACIÓN INTERNACIONAL, INFORMACIÓN BANCOS).

4

**RECURSOS:** UTILIZAR PLANIFICADAMENTE (RACIONALIZA EL MOMENTO OPORTUNO PARA DILIGENCIAS O PERICIAS)

5

**ANTICIPACIÓN:** LLEGA AL TERRENO PRIMERO QUE TU ENEMIGO (EVITA QUE BUSQUE JUSTIFICAR SU DINERO).

6

**INTELIGENCIA:** EL SUPREMO ARTE DE LA GUERRA ES SOMETER AL ENEMIGO SIN LUCHAR (HAZ QUE ENTRE EN CONTRADICCIONES Y ÉL CON SUS TESTAFERROS).

7

**VARIABLES:** CONOCE BIEN EL TERRENO, LOS PLANES DEL ENEMIGO, LAS DISTANCIAS, ETC (CONOCE LOS TRÁMITES DE NOTARIOS, REGISTROS PÚBLICOS, ETC).

8

Sun  
Tzu's  
THE  
ART  
OF  
WAR



# PRINCIPALES HERRAMIENTAS DE LA INVESTIGACIÓN





# TIPOLOGÍAS MAS USUALES DE OPERACIONES DE LAVADO DE ACTIVOS

---



# SUJETOS OBLIGADOS

Casinos, sociedades de lotería y casas de juego, bingos, tragamonedas, Hipódromos y sus agencias y similares.

Empresas que permitan que sus programas y sistemas de informática realicen operaciones sospechosas.

Sociedades administradoras de fondos mutuos, de inversión, colectivos y de seguros de pensiones.

Comercio de joyas, metales, piedras preciosas, monedas, objetos de arte y sellos postales.

Empresas o personas naturales dedicadas a la actividad de construcciones inmobiliarias.

Sociedades agentes de bolsa, agentes de producto o intermediarias de valores.

Personas naturales o jurídicas receptoras de donaciones o aportes de terceros.

Empresas del sistema financiero y del sistema de seguros.

Fideicomisarios o administradores de bienes, empresas o consorcios.

Agencias de viaje y turismo, hoteles y restaurantes.

Compraventa de vehículos, embarcaciones, aeronaves.

Despachadores de operaciones de importación y exportación.

Servicios de cajas de seguridad y consignaciones.

Empresas emisoras de tarjetas de crédito.

Almacenes generales de depósito.

Servicio de correo y courier.

Cooperativas de ahorro y crédito.

Casas de préstamo y empeño.

Comercio de antigüedades.

Compra venta de divisas.

Agencias de Aduanas.

Bolsa de Productos.

Bolsa de Valores.

Notarios.

# SUJETOS OBLIGADOS

## INCORPORADOS POR LA LEY Nº 28306 QUE MODIFICÓ LA LEY Nº 27693

EMPRESAS MINERAS.

MARTILLEROS PÚBLICOS.

GESTORES DE INTERERES EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA.

LA COMISIÓN DE LUCHA CONTRA LOS DELITOS ADUANEROS Y PIRATERÍA

INSTITUCIONES PÚBLICAS RECEPTORAS DE FONDOS (NO ERARIO NACIONAL)

PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS FABRIQUEN O COMERCIALIZEN MATERIALES EXPLOSIVOS.

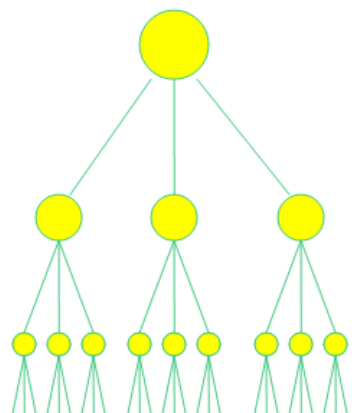
LABORATORIOS Y EMPRESAS PRODUCTORAS O COMERCIALIZADORAS DE INSUMOS QUÍMICOS (TID).

PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS DEDICADAS A LA COMPRA VENTA O IMPORTACIÓN DE ARMAS.

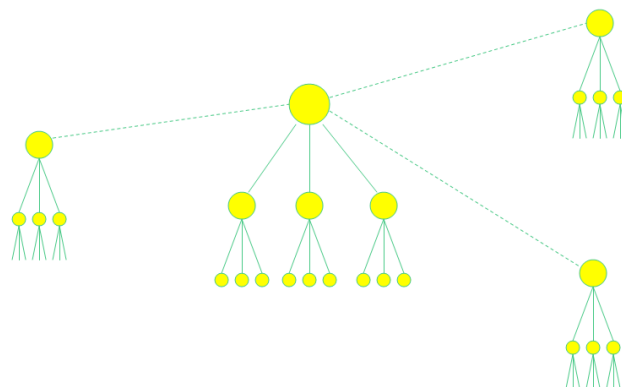
*Total: 32 sectores de la economía real  
más de 20,000 entes*



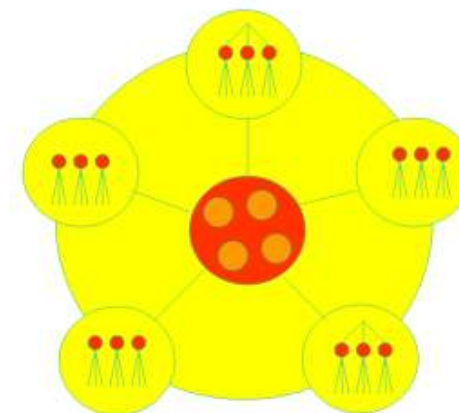
# CRIMINALIDAD ORGANIZADA



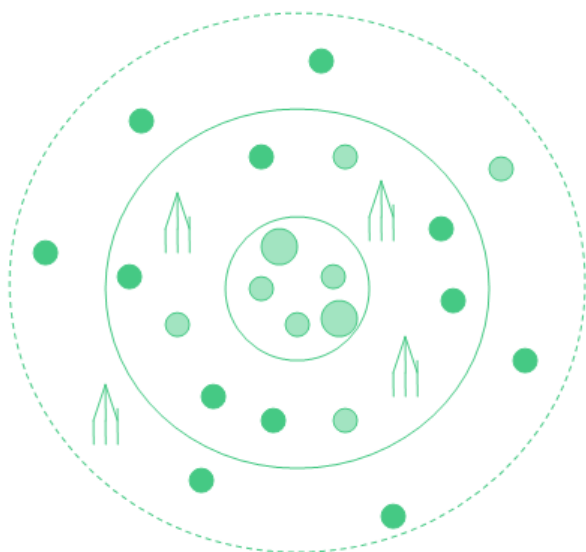
**JERARQUÍA ESTÁNDAR**



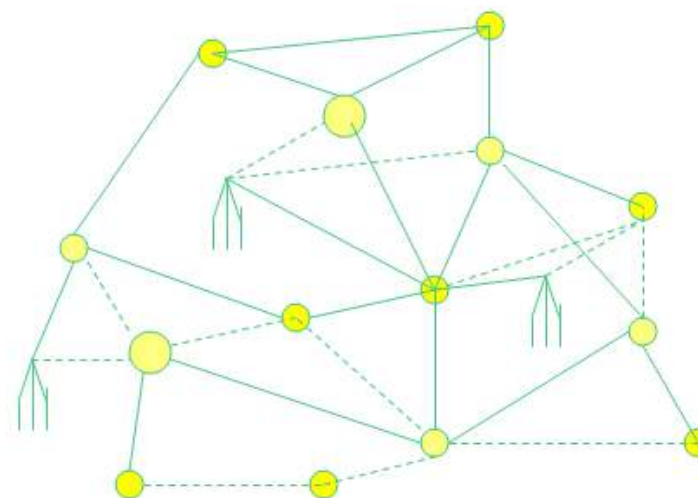
**JERARQUÍA REGIONAL**



**AGRUPACIÓN JERÁRQUICA**



**GRUPO CENTRAL**



**RED CRIMINAL**

# TRATA DE PERSONAS

3

Departamento de procedencia de las víctimas y de los(as) presuntos(as) tratantes de nacionalidad peruana

■ Víctimas

■ Presuntos(as) tratantes



4

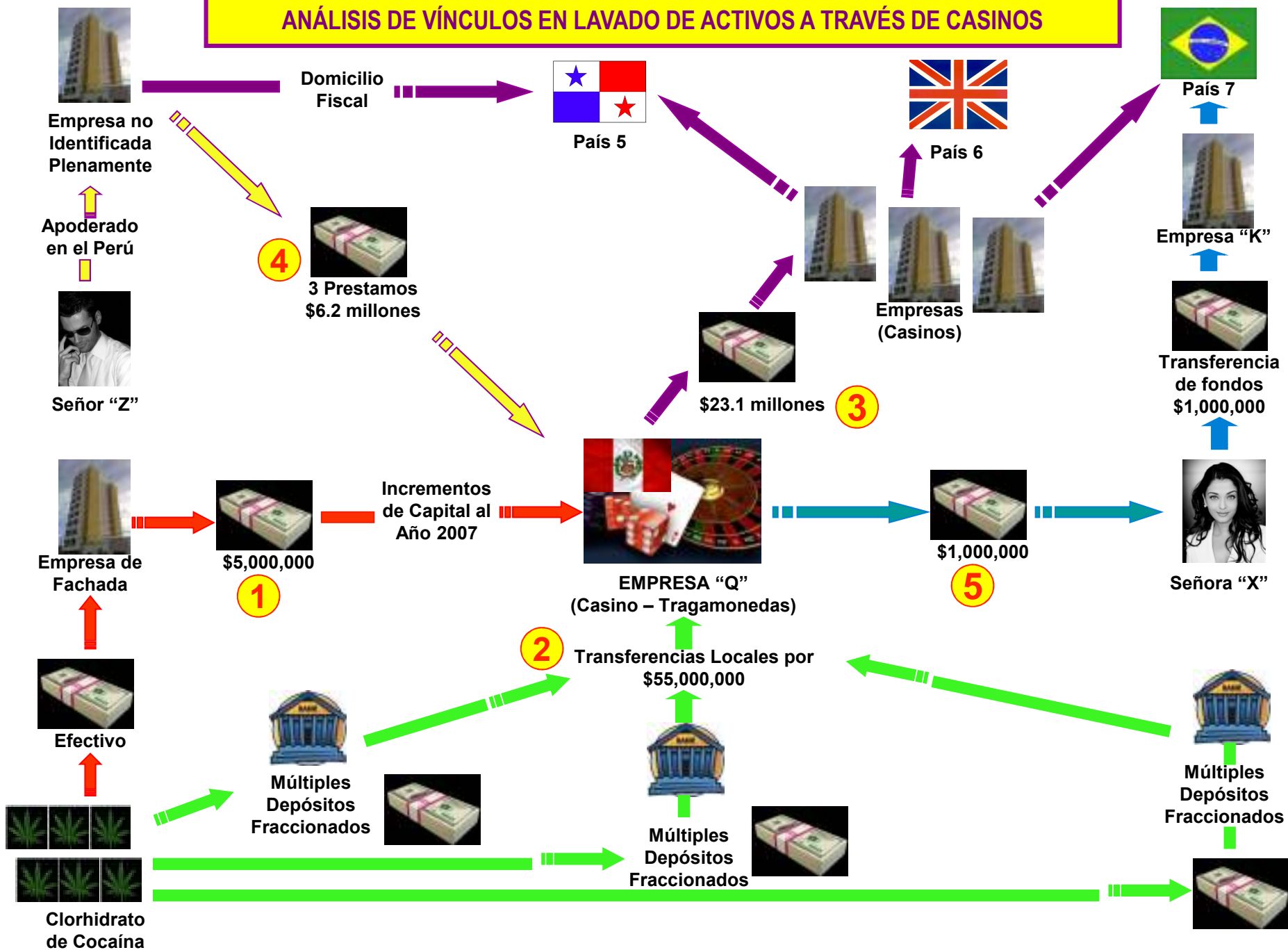
País de procedencia de las víctimas y de los(as) presuntos(as) tratantes de nacionalidad extranjera

■ Víctimas

■ Presuntos(as) tratantes



# ANÁLISIS DE VÍNCULOS EN LAVADO DE ACTIVOS A TRAVÉS DE CASINOS



# ESTRATEGIA DE LA INVESTIGACIÓN



# INDICIOS

ADQUISICIÓN DE BIENES SIN JUSTIFICAR INGRESOS

1

COMPRA DE BIENES CUYO VALOR ES ABONADO POR TERCERA PERSONA

2

INCREMENTO INUSUAL PATRIMONIO

TRANSACCIONES DE BIENES INCOMPATIBLES EN RELACIÓN A SU ACTIVIDAD

3

TRANSACCIONES DE BIENES INADECUADOS EN RELACIÓN A SU ACTIVIDAD

5

4

PERICIA CONTABLE



# INDICIOS

MANEJO DE DINERO  
EN EFECTIVO EN  
GRANDES  
CANTIDADES:  
“TRANSPORTE”

1

USO DE CUENTAS EN  
PAÍSES DIFERENTES  
AL DE RESIDENCIA:  
“PARAÍSO  
FISCALES”

2

TESTAFERROS Y  
USO DE TERCEROS  
SIN RELACIÓN  
COMERCIAL

5

DINÁMICA  
DE LAS  
TRANSACCIONES

OPERACIONES  
“EXTRAÑAS” A  
LAS PRÁCTICAS  
COMERCIALES

3

4

CONSTITUCIÓN DE  
DIFERENTES PERSONAS  
JURÍDICAS

# INDICIOS

NO SE ENCUENTRAN  
CONSTITUIDOS  
FORMALMENTE

2

INEXISTENCIA O  
"NOTABLE"  
INSUFICIENCIA DE  
NEGOCIOS

1

INSUFICIENCIA  
DE NEGOCIOS  
LÍCITOS

NO SE  
ENCUENTRAN  
OPERANDO EN  
LA REALIDAD

3

DECLARAN  
INCREMENTOS DE  
PATRIMONIO PERO  
PRESENTAN  
PÉRDIDAS

5

4

OPERAN CON BAJAS  
VENTAS PERO DECLARAN  
LO CONTRARIO

## PRINCIPALES DILIGENCIAS

- 1 DECLARACIONES DE INVESTIGADOS, TESTAFERROS Y TODO EL ENTORNO
  - 2 INSPECCIONES POLICIALES IN SITU DE INMUEBLES, NEGOCIOS, Y VEHÍCULOS
  - 3 INFORMACIÓN DE BIENES DEBE SER A NIVEL NACIONAL, NO SÓLO UNA CIUDAD
  - 4 INFORMACIÓN DEBE SER NO SÓLO DE REGISTROS, SINO DE OTRAS FUENTES
  - 5 ANTECEDENTES POLICIALES, JUDICIALES Y PENALES, INTERPOL, CIA, DEA, FBI, ETC.
- DILIGENCIAS

## **2. PRINCIPALES PERICIAS DE LA INVESTIGACIÓN**

**1**

### **LA PERICIA CONTABLE: ESTRUCTURA**

- A) ANTECEDENTES DEL INFORME
- B) ALCANCES DEL INFORME
- C) DOCUMENTACIÓN REMITIDA POR LOS INVESTIGADOS
- D) ANÁLISIS LEGAL, CONTABLE, TRIBUTARIO Y FINANCIERO
- E) CONCLUSIONES

VALORIZACIÓN DEL INFORME CONTABLE

**2**

### **LA AUDITORÍA FINANCIERA FORENSE**

# PERICIA CONTABLE - FINANCIERA

1

## OBJETIVOS



PERSONAS  
NATURALES

PERSONAS  
JURÍDICAS

INVESTIGADOS

NACIONALES

FAMILIARES

EXTRANJERO

AMISTADES

EMPRESAS

PROFESIONALES

LOCALES

CUENTAS

CUENTAS

2

## PAUTAS



VARIABLES  
IMPORTANTES

ANÁLISIS  
CONTRASTE

PERIODO

DECLARACIONES

SIN REGISTRO

OTRAS FUENTES

CAPITAL INICIAL

INSPECCIONES

INGRESOS

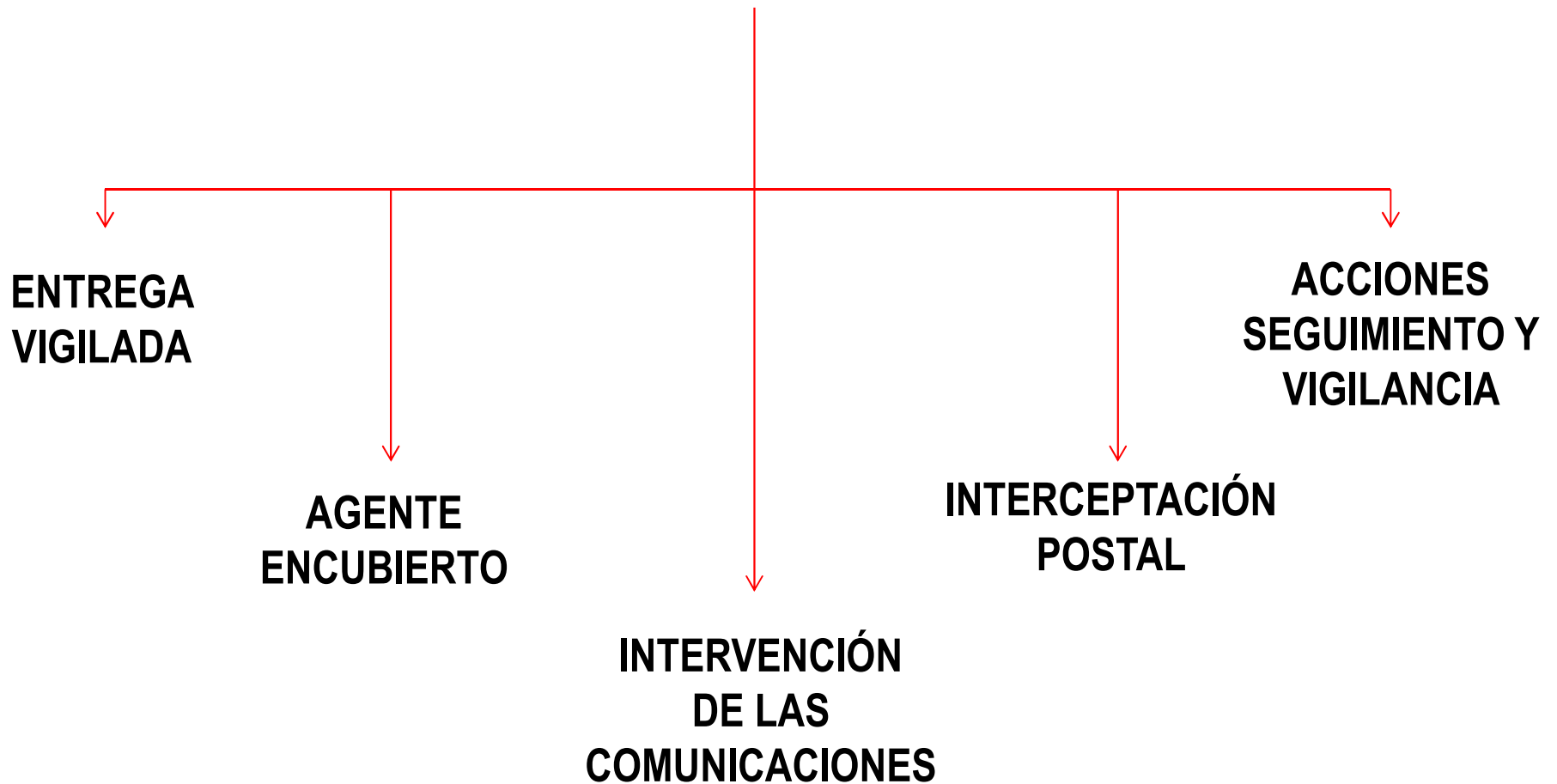
VEROSIMILITUD

EGRESOS

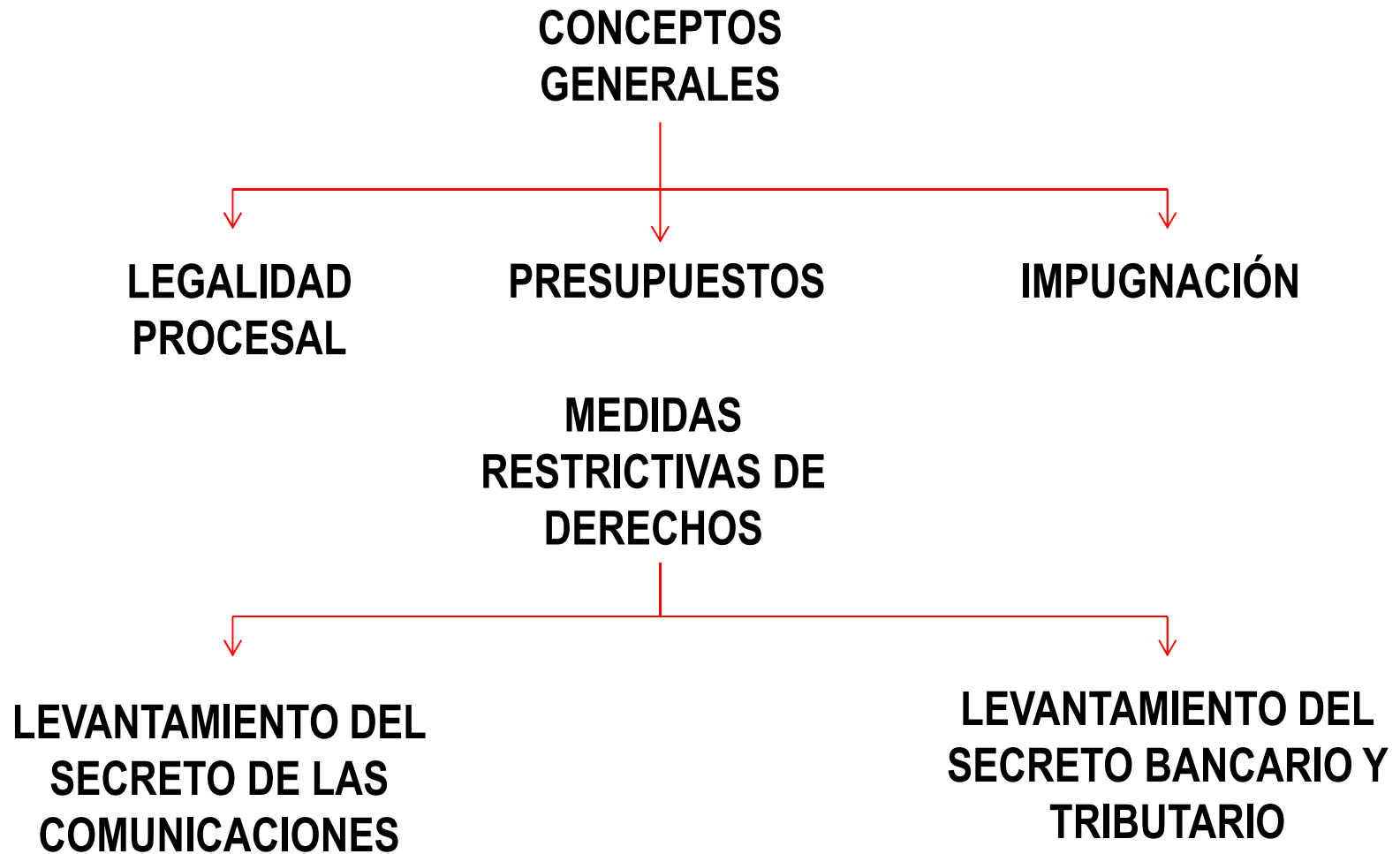
AMPLIACIÓN

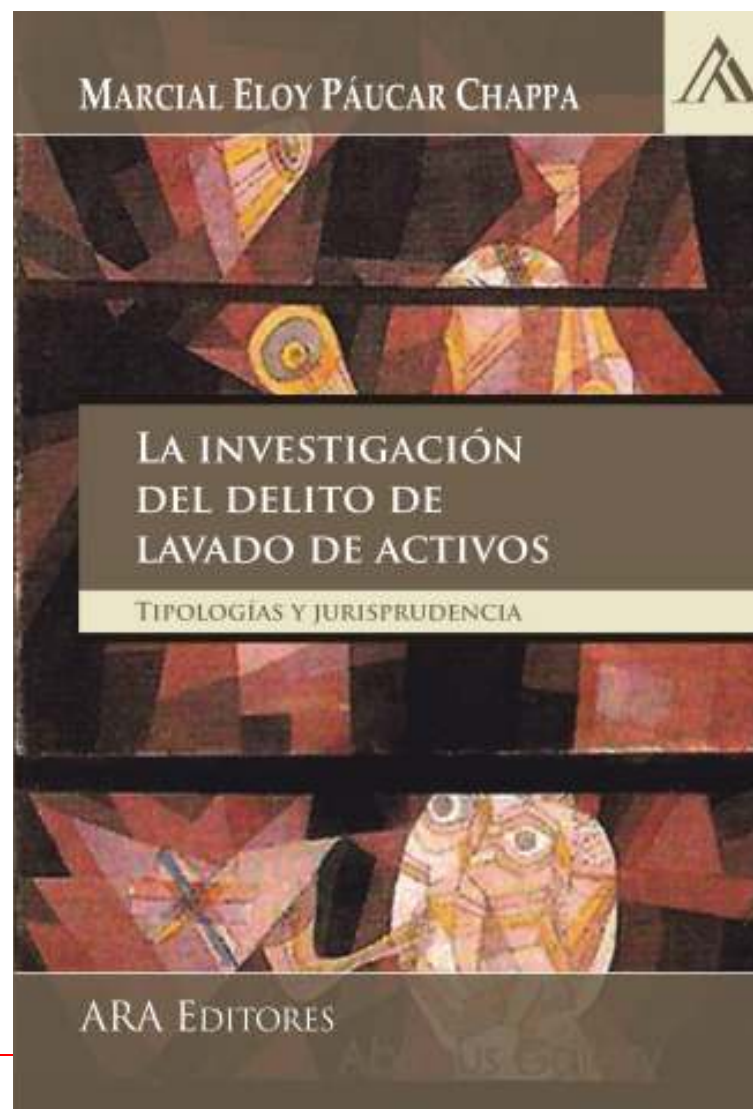
# TÉCNICAS ESPECIALES DE INVESTIGACIÓN

## TÉCNICAS ESPECIALES



# **MEDIDAS RESTRICTIVAS DE DERECHOS**





---

**MUCHAS GRACIAS POR SU ATENCIÓN**