

**FORO INTERNACIONAL**  
**SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCF  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017

# OBRA PÚBLICA, CORRUPCIÓN LAVADO DE DINERO

*ANGEL ROQUE DEL RIO*

ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

PONTIFICIA UNIVERSIDAD  
JAVERIANA, BOGOTÁ

# OBRA PÚBLICA, CORRUPCIÓN LAVADO DE DINERO



**CASOS REALES, TIPOLOGIA Y SEÑALES DE  
ALERTA RELACIONADAS CON ACTOS  
CORRUPCION EN LA OBRA PUBLICA**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFC  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

Falta de cumplimiento de las normas vigentes

~~DOCTRINA~~

Cuáles son los puntos vulnerables en la secuencia de la confección del acto contractual

OBRA PÚBLICA

CONTRATO PRIVADO



# QUE ES EL LAVADO DE ACTIVOS

RECORDAR

Es una figura que busca darle **apariencia de legalidad a dinero de origen ilegal**. Los delincuentes mediante el movimiento de activos y dinero, en la **Obra Publica /Contrataciones con el Estado**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

- CONCEPTO GENERALIZADO
- CUANDO SE DETECTA EL COHECHO (Y COMO DEBERIA SER)
- PRINCIPIOS JURIDICOS (ETICA / TRANSPARENCIA)
- ETAPAS CRITICAS EN EL PROCEDIMIENTO ACTO CONTRACTUAL
- HALLAZGO DEL DELITO EN EL PROCESO LICITATORIO
- CASOS REALES



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# CONCEPTO GENERALIZADO



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL**  
**SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFC  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

Considérese **obra pública** nacional toda **construcción o trabajo o servicio de industria** que se ejecute con fondos del Tesoro de la Nación (que correspondiere), **PARA EL BIEN COMUNITARIO**

**NO**

**POR INTERESES PARTICULARES**

**PARA EL BIEN PERSONAL**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# CUANDO SE DETECTA EL COHECHO

**ACTUALIDAD**

*PERFECCIONADO EL ACTO  
CONTRACTUAL*

*EFFECTIVIZADO EL PAGO*



*SIN CONTROL FINAL DE OBRA  
SIN CONTRAGARANTIA*



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# COMO DEBERIA SER

**SIEMPRE**

*DESDE EL MAS BAJO  
NIVEL*

*EN TODAS LAS ETAPAS  
PROCESO*

*CONTROL  
CRE*



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# CAUSAS EMERGENTES

**FRAUDE**

*SIMPLES OPERARIOS*

*GRANDES EMPRESARIOS*



*RELACION DIRECTA CON  
FUNCIONARIOS*



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFC  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# *PRINCIPIOS*

*ÉTICA*

**FUNCIONARIO**

*TRANSPARENCIA*

**PROCEDIMIENTO**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# *PRINCIPIOS JURIDICOS*



*LIBRE CONCURRENCIA*

*Ética*

*Transparencia*

*SIN DIRECCIONAMIENTO*

*PIE DE IGUALDAD*



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# *HALLAZGOS / COHECHO*

**CONTROL**

*PROCESO LICITATORIO*

*TODAS LAS ETAPAS*

**En argentina se confirmo el 8 de abril 52 contratos beneficiando a AUSTRAL CONSTRUCCIONES**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# BENEFICIOS EXCLUSIVOS A AUSTRAL CONSTRUCCIONES EN LA OBRA PUBLICA VIAL

52

*FALTA DELIBERADA  
DE CONTROLES*

*SIMULACION  
COMPETENCIA*

*SIN OFERENTES  
MONOPOLIO*

*RUTA NACIONAL NRO 3 – RADA TILLY*

*EMPRESA GOTTI: \$ 216.284.948*

*KYC: \$ 214.046.867*

*AMBAS EMPRESAS – MISMO DUEÑO*



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

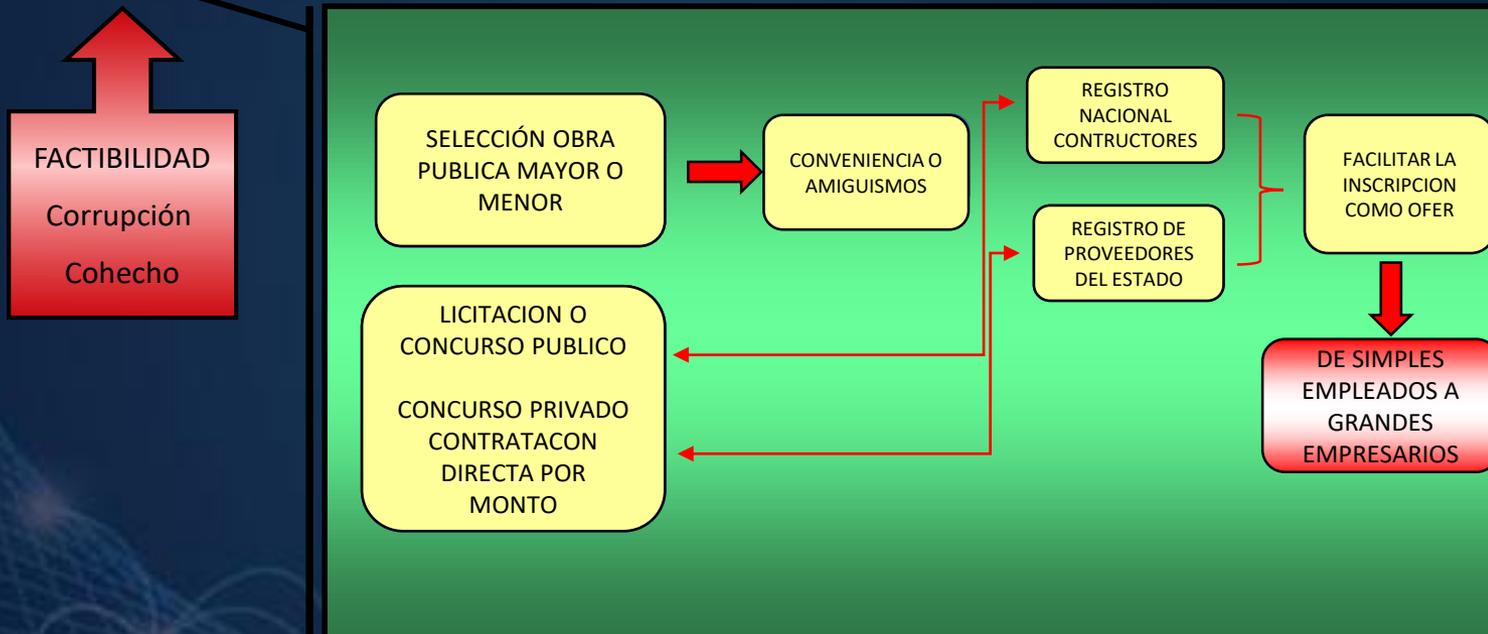
**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# COHECHO EN LA ETAPA DE SELECCIÓN DE PROCEDIMIENTO

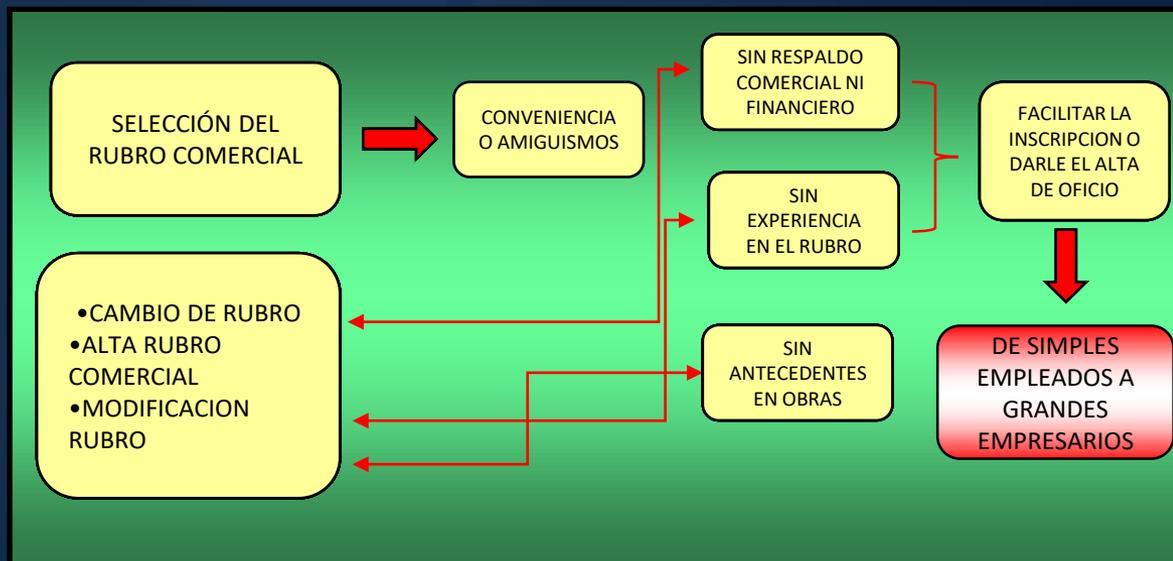
Procedimiento	Rubro	MEMORIAS DESCRIPTIVAS ESPECIFICACIONES TECNICAS	Monto Estimativo	Observaciones al PBYCP		Dictamen Jurídico		Envío a Difusión / Publicación	Difusión		Apertura	
				Desde	Hasta	Desde	Hasta		Desde	Hasta	Día	HS



## COHECHO EN LA ETAPA DE SELECCIÓN DE RUBRO

Procedimiento	Rubro	MEMORIAS DESCRIPTIVAS ESPECIFICACIONES TECNICAS	Monto Estimativo	Observaciones al PBYCP		Dictamen Jurídico		Envío a Difusión / Publicación	Difusión		Apertura	
				Desde	Hasta	Desde	Hasta		Desde	Hasta	Día	HS

FACTIBILIDAD  
Corrupción  
Cohecho



# COHECHO EN LAS ETAPAS DEL PByCP y las ET

Procedimiento	Rubro	MEMORIAS DESCRIPTIVAS ESPECIFICACIONES TECNICAS	Monto Estimativo	Observaciones al PByCP		Dictamen Jurídico		Envío a Difusión / Publicación	Difusión		Apertura	
				Desde	Hasta	Desde	Hasta		Desde	Hasta	Día	HS



# COHECHO EN LA ETAPA DE APERTURA DE OFERTAS

Procedimiento	Rubro	MEMORIAS DESCRIPTIVAS ESPECIFICACIONES TECNICAS	Monto Estimativo	Observaciones al PBYCP		Dictamen Jurídico		Envío a Difusión / Publicación	Difusión		Apertura	
				Desde	Hasta	Desde	Hasta		Desde	Hasta	Día	HS



**DESIERTA**

**FRACASADA**



SIN OFERENTES

INADMISIBLE

EN VEZ DE HACER OTRO LLAMADO

COHECHO CON  
EMPLEADOS O  
AMIGOS

CD



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017

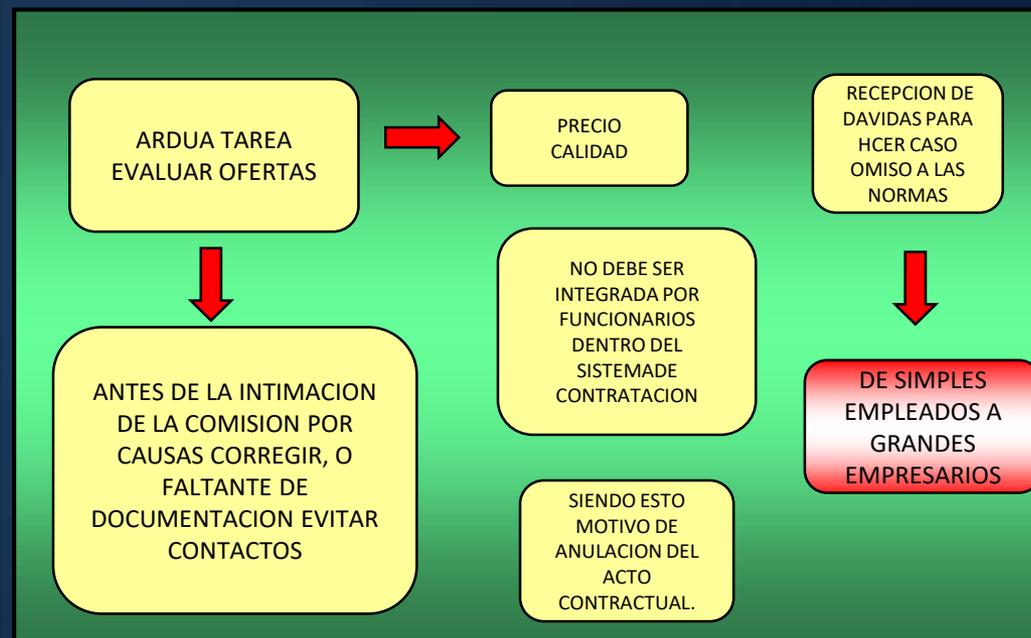


Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# COHECHO EN LA ETAPA DE LA COMISION EVALUADORA

Vistas		CCO	Comisión Evaluadora		Comunicación del Dictamen de Evaluación	INTERVENCIÓN JURÍDICA		Adjudicación		O/C	PAGO	FINAL DE OBRA
Desde	Hasta		Desde	Hasta		Desde	Hasta	Fecha	Monto			

**FACTIBILIDAD**  
Corrupción  
Cohecho



# COHECHO EN LA ETAPA FINAL DE PAGO

Vistas		CCO	Comisión Evaluadora		Comunicación del Dictamen de Evaluación	INTERVENCIÓN JURÍDICA		Adjudicación		O/C	PAGO	FINAL DE OBRA
Desde	Hasta		Desde	Hasta		Desde	Hasta	Fecha	Monto			



FALTA CONTROL CERTIFICACION DE OBRA  
FALTA ESPECIFICACION DE PAGO EN EL PBYCP  
FALTA CONTRAGARTIA DE PAGO

**PAGOS SIN  
FINAL DE OBRA**

ADELANTO PAGOS **100%**  
EJECUCION DE OBRA **20 %**

ENTREGA DE DAVIDAS  
RETORNOS DE **\$\$\$\$\$\$\$**  
PAGO DE SERVICIOS

*Falta Ética*

Sistemas de control  
Auditoria Interna  
**NO EXISTE**

*Falta Transparencia*

**FACILITA EL LAVADO  
DE DINERO**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# CONCLUSIONES

**EXIGIR LIBRE CONCURRENCIA OFERENTES**

**CONTROL SISTEMATICO DE LAS ETAPAS LICITACION**

**DETERMINAR OFERTA MAS CONVENIENTE PARA EL ESTADO**

***HONORABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS***



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá



# DIRECCIONAMIENTO (CARRETERAS)

**CASO 1**

**MISMO ADJUDICATARIO**  
*SIN COMPETIDORES- MONOPOLIO*

**PAGO 100 %**

**VALOR REFERENCIA  
1 X 6**

**LOS ULTIMOS 6 AÑOS CD**  
*SOBREPREGIOS CON RETORNOS EN  
ALQ DE INMUEBLES Y HOTELERIA*

**DISTINTAS  
EMPRESAS**

**PAGOS SIN CONTROL**  
*300 % SOBREPREGIOS*

**DUPLICACION  
PLAZOS**

**NO EJECUCION  
GARANTIA**

**EJECUCION 24 %**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# CONCLUSIONES

*TRANSPARENCIA*

*ETICA*

**LA ETICA DE LOS FUNCIONARIOS Y LA TRANSPARENCIA DEL PROCEDIMIENTO **SON LA BASE PARA EVITAR** EL LAVADO DE DINERO EN LA OBRA PUBLICA**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFC  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá



# DIRECCIONAMIENTO (VIVIENDAS SOCIALES)

**CASO 2**

VALOR REFERENCIA  
1 X 6

**MISMO ADJUDICATARIO**  
SIN COMPETIDORES- MONOPOLIO

**PAGO 100 %**

**CD**  
SOBREPREGIOS CON RETORNOS EN  
ALO DE INMUEBLES Y HOTELERIA

**DISTINTAS  
EMPRESAS**

**PAGOS SIN CONTROL**  
300 % SOBREPREGIOS

**DUPLICACION  
PLAZOS**

**EJECUCION 20 %**

**NO EJECUCION  
GARANTIA**



# EXPLOTACION (PETROLERA)

**CASO 3**

**MISMO ADJUDICATARIO**  
*SIN COMPETIDORES- MONOPOLIO*

**PAGO 100 %**  
**ADELANTADO**

**LOS ULTIMOS 6 AÑOS CD**  
*SOBREPREGIOS CON RETORNOS*

**CONVIVENCIA**  
**ORGANO CONTROL**

**PAGOS SIN CONTROL**  
*300 % SOBREPREGIOS*

**FACTURAS**  
**ADULTERADAS**

**SIN ANTECEDENTES**  
**EN EXPLOTACION**

**EJECUCION 0 %**

**EMPRESAS**  
**FANTASMAS**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL**  
**SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá



# ALQUILER TRANSPORTE AEREO PRIVADO

**CASO 4**

**MISMO ADJUDICATARIO**  
*SIN COMPETIDORES- MONOPOLIO*

**PAGO 100 %**  
**ADELANTADO**

**CONTRATACION DIRECTA**  
*COMPRAS SUCESIVAS Y SIMULTANEAS*

**SIN OBJETO**  
**GASTO**

**UTILIZACION INDEBIDA**  
**FONDOS PUBLICOS**

**ADULTERAR**  
**DICTAMENES**

**SIN ANTECEDENTES**  
**EN EXPLOTACION**

**EJECUCION 0 %**

**EMPRESAS**  
**FANTASMAS**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL**  
**SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá



# SERVICIOS CAPACITACION

CASO 4

**MISMO ADJUDICATARIO**  
SIN COMPETIDORES- MONOPOLIO

**PAGO 100 %  
ADELANTADO**

**CONTRATACION DIRECTA**  
COMPRAS SUCESIVAS Y SIMULTANEAS

**SIN OBJETO  
GASTO**

**UTILIZACION INDEBIDA  
FONDOS PUBLICOS**

**FACTURAS  
ADULTERADAS**

**SIN ANTECEDENTES  
EN EL RUBRO**

**EJECUCION 0 %**

**EVENTOS INEXISTENTES**

# ETAPAS LAVADO DINERO

*COLOCACION*

*OCULTAMIENTO*

*INTEGRACION*



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# COLOCACION

Son los actos tendientes a llevar el dinero obtenido ilícitamente a un lugar diferente a aquel en donde se cometió el delito



# OCULTAMIENTO

Por encubrimiento, se da apariencia de legalidad en forma gradual maquillando el dinero por medio de complejas transacciones financieras para disimular el rastro e introduciéndolo a la economía para que sea difícil rastrearlo por parte de las autoridades.



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCs  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# INTEGRACIÓN

Los delincuentes dan apariencia de legalidad al dinero creando una actividad económica, un negocio, un operación comercial que justifique su tenencia, posesión o propiedad.



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFC  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

# LA RUTA DEL DINERO DE LA OBRA PUBLICA



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá

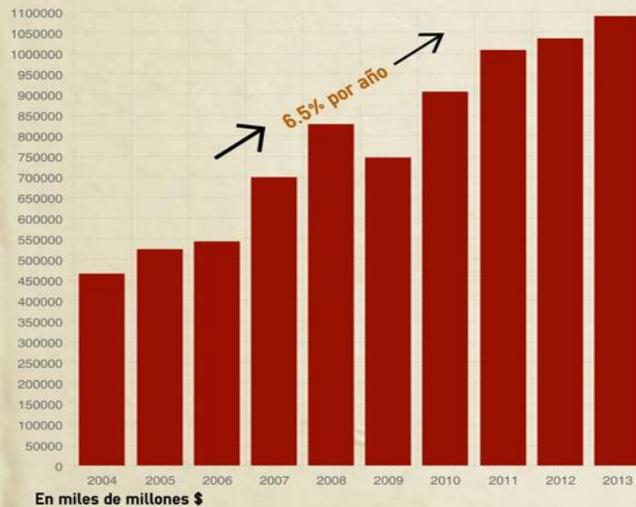
# FLUJOS FINANCIEROS ILÍCITOS (FFI) EN AMÉRICA LATINA Y EL MUNDO 2004 - 2013

## Las economías en desarrollo del mundo perdieron

17% Fugas en la Balanza de pagos (actividades criminales, corrupción)

**\$ 7.8 billones**

83% Falsa Facturación Comercial (evasión de empresas transnacionales)



## Los países de América Latina perdieron

88% Falsa Facturación Comercial (evasión de empresas transnacionales)

**\$ 1.4 billones**

12% Fugas en la Balanza de pagos (actividades criminales, corrupción)

### Falsa Facturación Comercial % PBI

Honduras	34.1%	Venezuela	4.9%
Costa Rica	32.9%	Ecuador	4.5%
Nicaragua	32.2%	México	4.3%
Panamá	8.5%	Perú	3.2%
El Salvador	7.8%	Argentina	1.7%
Guatemala	5.7%	República Dominicana	2.3%

\*Información disponible

### América Latina en el Ranking mundial de FFI

3	México	31	Honduras	52	Panamá
6	Brasil	33	Perú	56	El Salvador
13	Venezuela	37	Paraguay	63	Colombia
15	Costa Rica	41	Nicaragua	64	República Dominicana
23	Argentina	45	Ecuador	72	Uruguay
27	Chile	50	Guatemala	83	Bolivia

Fuente: Global Financial Integrity

**Latindad**  
Red Latinoamericana sobre Deuda, Desarrollo y Democracia

*ANGEL ROQUE DEL RIO*

**LES DA LAS GRACIAS**



ASOCIACIÓN DE  
ESPECIALISTAS CERTIFICADOS  
EN DELITOS FINANCIEROS

**FORO INTERNACIONAL  
SOBRE DELITOS FINANCIEROS**  
DE LA PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA Y ACFCS  
BOGOTÁ, COLOMBIA | 19 - 20 DE ABRIL DE 2017



Pontificia Universidad  
**JAVERIANA**  
Bogotá