

ENRIQUECIMIENTO ILICITO

Antecedentes del caso

En el mes de noviembre del año 2014, la Unidad de Investigación Análisis y Seguimiento de Casos, del Consejo Nacional Anticorrupción (CNA), recibió una denuncia en contra del señor **Levis Donald Martínez**, quien se desempeña desde el año 2005 en el Departamento de Tesorería, del Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS), inició sus labores como Asistente Administrativo y actualmente se desempeña como Analista Administrativo.

En base a las investigaciones realizadas por el CNA, se ha observado un crecimiento desproporcionado del patrimonio que ostenta el **señor Levis Donald Martínez**, en comparación con los ingresos legales obtenidos y el de su esposa la señora **Miriam Elizabeth Espinoza Castro**.


De acuerdo a lo establecido en el Artículo 59 de La Ley Orgánica del Tribunal de Cuentas, el cual establece que *“Están exentos de Declaración Jurada, las Personas que devengan un sueldo menor a los treinta mil lempiras (L 30,000.00)”*.


En respuesta al Oficio No. CNA-641-2014 de fecha 13 de noviembre de 2014, donde solicitan información laboral relacionada con el señor Levi Donald Martínez, al respecto le informamos lo siguiente:

NOMBRE COMPLETO:	LEVIS DONALDO MARTINEZ
FECHA DE INGRESO:	1-ABRIL-2005
PUESTO INICIAL:	ASISTENTE ADMINISTRATIVO
PUESTO QUE ACTUALMENTE DESEMPEÑA:	ANALISTA ADMINISTRATIVO
UNIDAD DONDE DESEMPEÑA:	OFICINA DE TESORERIA
SUELDO ACTUAL:	L23,640.00
DIRECCIÓN DE RESIDENCIA:	COL. EL SAUCE, VILLA LOS PINOS, CASA NO. 17

Se adjunta el Historial de devengados desde la fecha de inicio de la relación laboral a la fecha.

Con las muestras de mi más alta consideración y estima,


VILMA C. MORALES M.
Presidenta Comisión Interventora



Cc: Archivo
Equipo Técnico de Apoyo CI

FUNCIONES DEL CARGO QUE DESEMPEÑA

Funciones que realiza en el IHSS son:

1. Revisión de las transferencias SIAFI, (Pagos de Gobierno) a diferentes Proveedores.
2. Realiza la separación por régimen para enviar a depositar a sus respectivas Cuentas Bancarias.
3. Supervisión de las Cajas Receptoras.
4. Prepara toda documentación para enviar a contabilidad y cobranzas.
5. Elaboración de memorándum para la sección de cobranzas correspondientes a recargos por pagos tardíos de las Instituciones del Estado.
6. Sacar copia de cada depósito.
7. Atención al público cuando hay problemas con las cajas receptoras.
8. Realiza los informes de cierre diario de caja.

PROYECCIÓN PATRIMONIAL

PROYECCION PATRIMONIAL				
<i>Expresado en Lempiras</i>				
Levis Donaldo Martinez				
Años	Mensual	Anual	Otras Remuneraciones	Total Anual
Salario 2005	L. 5,000.00	L. 50,000.00	L. 0.00	L. 50,000.00
Salario 2006	L. 7,300.00	L. 102,200.00	L. 21,639.85	L. 123,839.85
Salario 2007	L. 8,700.00	L. 121,800.00	L. 20,311.78	L. 142,111.78
Salario 2008	L. 10,600.00	L. 148,400.00	L. 27,277.30	L. 175,677.30
Salario 2009	L. 12,700.00	L. 177,800.00	L. 32,147.74	L. 209,947.74
Salario 2010	L. 16,720.00	L. 234,080.00	L. 50,281.69	L. 284,361.69
Salario 2011	L. 19,520.00	L. 273,280.00	L. 31,094.08	L. 304,374.08
Salario 2012	L. 21,580.00	L. 302,120.00	L. 83,694.45	L. 385,814.45
Salario 2013	L. 23,640.00	L. 330,960.00	L. 98,934.13	L. 429,894.13
Salario 2014	L. 23,640.00	L. 307,320.00	L. 49,442.36	L. 356,762.36
			TOTAL	L. 2,462,783.38

Nota: La señora Miriam Elizabeth Espinoza Castro esposa del señor Levis, obtuvo ingresos por un valor de Lps. 179,526.77 recibidos desde el 2009 al 2013, como empleada en empresas privadas.

INGRESOS ADICIONALES

INGRESOS ADICIONALES POR OPERACIÓN DE EMPRESAS MERCANTILES							
EMPRESAS	RTN	FECHA DE CREACION	AÑOS	INGRESOS	DEDUCCION/GASTOS	GANANCIA	PERDIDA
Inversiones e Inmobiliaria L&MS de R.L. DE C.V.	8019010338873	04/10/2010	Ninguno	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Industrias Plenas S de R.L.	8019011364903	20/01/2011	2011	L. 2,184,667.36	L. 2,133,641.64	L. 51,025.72	
			2012	L. 1,581,616.99	L. 1,507,227.69	L. 74,389.30	
			2013	L. 1,918,273.81	L. 2,116,222.37		-L. 197,948.56
			2014	L. 265,983.06	L. 4,039.32	L. 261,893.74	
Fotografías Digital de Honduras	8019013572231	15/05/2013	2013	L. 592,500.00	L. 455,657.00	L. 136,843.00	
Levis Donaldo Martínez	8191973000426	Ninguno	Ninguno	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00	
Miriam Elizabeth Espinoza Castro	611968003330	Ninguno	Ninguno	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00	
TOTAL				L. 6,542,991.22	L. 6,216,788.02	L. 524,151.76	-L. 197,948.56
						TOTAL UTILIDAD	L. 326,203.20

Nota: La utilidad de las empresas que son propiedad de ambos suman un total de: Lps. 326,203.20
No se consideró capital de trabajo de las empresas

BIENES INMUEBLE ADQUIRIDOS



Una casa con un área de terreno 84.11 mts² ubicada Col. Centro América Oeste Casa #1 Bloque H zona #5 propiedad de Levis Donaldo Martínez y Miriam Elizabeth Espinoza Castro, valorada en Lps,855,000.00, mas Lps.100,000.00 de mejoras valor total Lps.955,000,00

Nota: Esta fue su antigua casa de habitación entre en el 2005 al 2009 antes de adquirir otras viviendas.



Casa con un área de terreno de 133.25 mts². en Residencial la Arboleda Villa los Cedros casa #3 Bloque A propiedad de Levis Donaldo Martínez y Miriam Elizabeth Espinoza Castro, valor **Lps.1,504,864.00**, mejoras **Lps.1,126,288.00** sumando un total de **Lps. 2,631,152.00**

Casa con un área de terreno 212.50 mts², ubicada en Residencial El Sauce Villa Los Pinos 7A casa #16 propiedad mancomunada de Levis Donaldo Martínez y Miriam Elizabeth Espinoza Castro valor según I.P. **Lps,1,248,378.78** mejoras **Lps.3,484,266.00** sumando un total de **Lps. 4,732,644.78**



Terreno de 818.01 mtes.² ubicado en Danli carretera hacia El Paraíso situado en la Labranza La Sopera, el Pacón, sitio de San Marcos. Propiedad Levis Donaldo Martínez y Miriam Elizabeth Espinoza Castro y valorada en **Lps. 245,000.00**

Terreno de 6 manzanas valorado en **Lps.305, 000.00**, ubicado en San Ignacio F.M. Sitio denominado Loyola o Rabicaliente. Propiedad de Levis Donaldo Martínez y Miriam Espinoza



Casa de dos Plantas ubicada en Residencial La Arboleada Villa los Cipreses B-21 propiedad de Levis Donaldo Martínez y Mirian Espinoza. Comprada de contado y valorada en Lps. 1,682,160.00



Casa de dos plantas ubicada en residencial la Arboleada Villa los Cedro B-25 propiedad de Levis Donaldo Martínez y Mirian Espinoza. Comprada de contado y valorada en Lps. 1,913,266.00

DONACIONES



Estadio "Maturave" construido en el Municipio de El Porvenir aldea el Pedernal según testigos el señor Levis Donaldo Martínez donó para su construcción Lps. 1,000,000.00



Nota: En la construcción se incluyen también Palco Preferencial para uso personal, Graderías, Camerinos para uso personal y para los jugadores, casetas de Transmisión para Radio.

VEHÍCULOS ADQUIRIDOS DEL 2005 AL 2014

TIPO DE VEHICULO	COLOR	AÑO	PLACAS	LEVIS	ESPOSA
Polaris Cuatrimoto sportsman	Roja	2005	MPY1314	L. 25,000.00	
Valué tipo Remolque	Negra	2007		L. 15,000.00	
Kia Rio Sedan	Rojo	2002		L. 60,000.00	
Honda Civic	Rojo	2008		L. 130,000.00	
Camioneta Toyota Rav-4	Negro	2005		L. 160,000.00	
Camioneta Toyota Rav-4	Gris	2007	PC20885	L. 180,000.00	
Mercedes Benz	Negro	2009		L. 300,000.00	
BMW	Azul	2007	PDG8970	L. 300,000.00	
Camioneta de Lujo Toyota	Plata	2011		L. 900,000.00	
Autobús Toyota (compra de contado)	Gris	2014	PDÑ3705		L. 829,346.40
			TOTALES	L. 2,070,000.00	L. 829,346.40
				TOTAL	L. 2,899,346.40

VEHÍCULOS ADQUIRIDOS

Nota: El valor total de adquisición de vehículos es de: Lps 2,899,346.40.





Un vehículo tipo busito color gris valorado en **Lps. 829,346.40** comprado de contado en Corporación Flores. Propiedad de Miriam Elizabeth Espinoza Castro esposa de Levis Donaldo Martínez¹

¹ Fotos Ilustrativas

Movimientos Migratorios

Levis Donald Martínez

N-#	Fecha de Salida	Destino	Fecha de Retorno	Gastos de Viajes
1	24/03/2013	Panamá	28/03/2013	Lps. 31,500.00
2	06/06/2013	Costa Rica	09/06/2013	Lps. 22,302.00
3	15/11/2013	Estados Unidos	18/11/2013	Lps. 27,909.00

Mirian Elizabeth Espinoza Castro

N-#	Fecha de Salida	Destino	Fecha de Retorno	Gastos de Viajes
1	24/03/2013	Panamá	28/03/2013	Lps. 31,500.00
2	06/06/2013	Costa Rica	09/06/2013	Lps. 22,302.00
3	15/11/2013	Estados Unidos	18/11/2013	Lps. 27,909.00
4	01/07/2014	Estados Unidos	11/07/2014	Lps. 57,309.00

*El valor aproximado de los movimientos migratorios entre ambos fue de L 220,731.00

DETALLE DE INGRESOS Y EGRESOS

COMPARATIVO DE INGRESOS Y EGRESOS		
Nota: El déficit estimado para inversión es de: Lps 15, 555,784.40.		
BIENES Y GASTOS ADQUIRIDOS	INGRESOS	EGRESOS
Proyección Patrimonial	L. 2,642,310.15	
Ingresos Adicionales (Empresas)	L. 326,203.20	
Terrenos		L. 550,000.00
Adquisición de Casas		L. 7,203,668.78
Mejoras Casas		L. 4,710,554.00
Vehiculos		L. 2,899,346.40
Donaciones		L. 1,000,000.00
Gastos de Viajes		L. 220,731.00
Gastos Familiares (60% de los Ingresos)		L. 1,585,386.09
Gastos Aduanales		L. 354,611.48
TOTALES	L. 2,968,513.35	L. 18,524,297.75
DEFICIT		-L. 15,555,784.40