

## INFORME DE ENRIQUECIMIENTO ILÍCITO

### Antecedentes del Caso

En fecha 07 de Noviembre del año 2014, El Consejo Nacional Anticorrupción entregó un informe al Tribunal Superior de Cuentas con número 0801-14-253, que revela elementos concluyentes que determinan un aumento desmedido en el patrimonio del Señor Alberto Antonio Barahona Rivera.

Mediante el seguimiento efectuado en éste caso por el CNA; se nos ha informado: **“que el expediente del señor Barahona se encuentra en proceso de análisis financiero y que se tratará de tener el informe lo más pronto posible”**.



El formulario muestra los datos del denunciado: Alberto Antonio Barahona Rivera, con domicilio en Francisco Pizarro, Toluca, D.F. Se indica un monto de recursos por el valor de \$4,000,000.00. El denunciante es el Consejo Nacional Anticorrupción. El texto principal describe la denuncia por enriquecimiento ilícito, mencionando la denuncia del 07 de noviembre de 2014 y la investigación en curso por el CNA.

## CONSTANCIA DE SALARIO

El Señor Alberto Antonio Barahona Rivera se desempeñó desde el año 2010 hasta febrero 2014 como sub Gerente de Sistematización e informática del IHSS, devengando un sueldo de L. 43,600.00, abandonando su trabajo al darse cuenta de las investigaciones realizadas en el IHSS.

<b>NOMBRE COMPLETO:</b>	ALBERTO ANTONIO BARAHONA RIVERA
<b>FECHA DE INGRESO:</b>	5/03/2010
<b>FECHA DE CANCELACIÓN:</b>	28/02/ 2014 ( Según Acta de Abandono de labores de fecha 12 de marzo de 2014)
<b>PUESTOS QUE DESEMPEÑÓ:</b>	ENCARGADO PÁGINA WEB DEL IHSS (ABRIL 2010) SUBGERENTE DE SISEMATIZACIÓN E INFORMÁTICA (MAYO 2010-FEBRERO 2014)
<b>ÚLTIMO SUELDO:</b>	L43,600.00
<b>DIRECCIÓN DE RESIDENCIA:</b>	RESIDENCIAL EL TRAPICHE

Me suscribo con las muestras de mi más alta consideración y estima,

Atentamente,



**VILMA C. MORALES M.**  
Presidenta Comisión Interventora IHSS

Cc: Archivo  
Equipo Técnico de Apoyo IHSS

## SEÑOR ALBERTO ANTONIO BARAHONA RIVERA

### Bienes Adquiridos:

En fecha 22 de agosto del año 2012 el señor **Alberto Antonio Barahona Rivera**, suscribió un contrato de promesa de compra venta con una empresa Inmobiliaria para adquirir una vivienda ubicada en condominio Portal del Bosque, lote 9 del clúster A, con un área de 277.37 vrs2 y un área de construcción de 197.85 mts2, por un valor de DOSCIENTOS TREINTA Y TRES MIL DÓLARES (**\$233,000.00**). La cual fue pagada de la manera siguiente:

MODALIDADES DE PAGO DE BIEN INMUEBLE			
FECHA DE PAGO	VALOR	FORMA DE PAGO	ORDENANTE
22/08/2012	\$2,000.00	Efectivo	Alberto Barahona
01/10/2012	\$50,000.00	Transferencia Nac.	Alberto Barahona
14/10/2013	\$91,196.00	Transferencia Int.	CEWTEC
07/03/2014	\$81,324.00	Transferencia Int.	CEWTEC
N/A	\$8,480.00	Valor no encontrado	*
<b>TOTALES \$233,000.00</b>			

### ACTIVIDAD DE OCULTAMIENTO DE TITULARIDAD DE BIENES

- *En fecha 13 de marzo de 2014, el señor Alberto Antonio Barahona Rivera* al enterarse de los aseguramientos que el Ministerio Público estaba realizando a los involucrados del desfalco en el IHSS, traspasó los derechos de compra-venta del inmueble ubicado en Portal del Bosque, a favor del señor **César Amílcar Castillo Sermeño** a través de la empresa **CEWTEC** de la cual se desempeña como presidente con sede en la República de Costa Rica.
- Actualmente el señor **Alberto Antonio Barahona Rivera** habita dicho inmueble.



**Casa de Habitación en la Res.  
Portal del Bosque.**



**Dos lotes en la aldea Las  
Moritas, jurisdicción de  
Juticalpa, Olancho.**

## CÉSAR AMÍLCAR CASTILLO SERMEÑO

### Hechos Relevantes:

- El señor Castillo Sermeño es presidente de la Empresa costarricense **CEWTEC, S.A** y hermano del representante Legal de COSEM **Mauricio Arturo Castillo Sermeño**.
- La compañía **CEWTEC S.A**, está relacionada con la empresa **COSEM** que le vendió un sistema de digitalización al Instituto Hondureño de Seguridad Social, que fue sobrevalorado y que validó el señor **Alberto Antonio Barahona Rivera**.

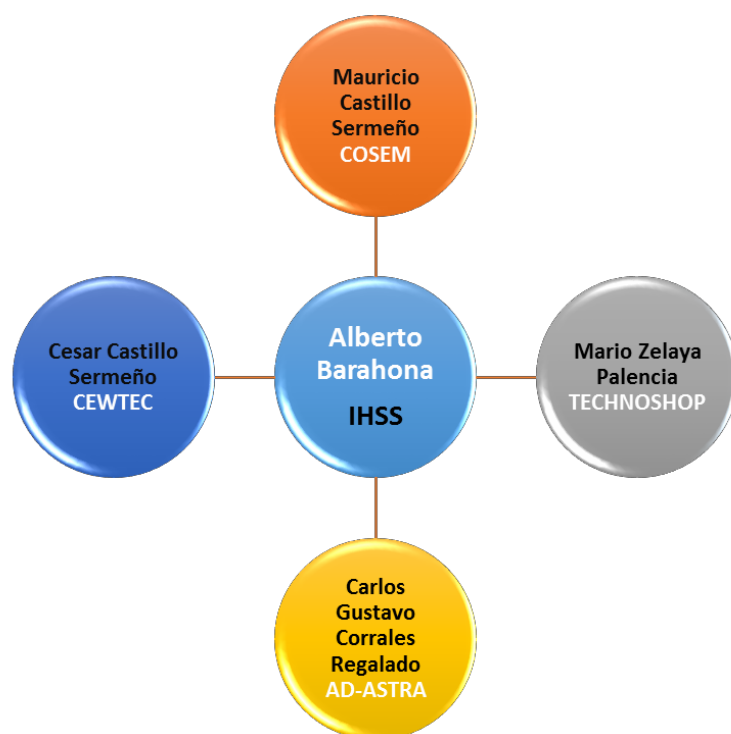


## PROYECCIÓN PATRIMONIAL

PROYECCIÓN PATRIMONIAL - ALBERTO ANTONIO BARAHONA RIVERA		
BIENES Y GASTOS ADQUIRIDOS	INGRESOS	EGRESOS
Proyección Patrimonial	L. 2,179,317.92	
Terrenos		L. 190,000.00
Adquisición de Casas		L. 5,002,676.00
Viajes		L. 107,903.00
Vehiculos		L. 285,000.00
Gastos Familiares (70% de los Ingresos)		L. 1,525,522.54
<b>TOTALES</b>	<b>L. 2,179,317.92</b>	<b>L. 7,111,101.54</b>
<b>DEFICIT</b>		<b>-L. 4,931,783.62</b>

## HIPÓTESIS DEL CASO Y DE LA INVESTIGACIÓN

- El señor **César Amílcar Castillo Sermeño**, se desempeña como presidente de la Junta Directiva de **CEWTEC S.A/Costa Rica**.
- El señor **César Amílcar Castillo Sermeño**, es hermano del señor **Mauricio Arturo Castillo Sermeño**, quien se desempeña como Representante Legal de la Empresa Compañía de Servicios Múltiples. **COSEM**.
- La Empresa **COSEM**, ha sido señalada por haber suscrito un contrato sobrevalorado de digitalización de documentos por un valor de 24.7 millones de Dólares al **IHSS**.
- La Empresa **COSEM**, está relacionada con las Empresas **CEWTEC** y **TECHNOSHOP**, a través de los hermanos **Castillo Sermeño** y **Oscar Laínez Reina** como proveedores **IHSS**.



**MECANISMO UTILIZADO PARA DEFRAUDAR LA  
IHSS**



**Hechos Relevantes:**

- Ésta empresa le vendería al IHSS computadoras y suministros.
- Las personas que se encargarían de validar las operaciones de la Empresa Suministros AD- ASTRA por determinación de **Carlos Roberto Zelaya Rojas y Carlos Gustavo Corrales Regalado** serían: **José Alberto Zelaya Guevara y Alberto Antonio Barahona**.
- La Empresa Suministros AD-ASTRA Fue señalada en el informe del IHSS de haber recibido aproximado **L. 2, 449,700.00** sin ningún respaldo documental.

**ESQUEMA RELACIONAL EMPRESAS Y  
PERSONAS**

