

Produced Pursuant to Procedural Order No. 2

**SEARCH AND INSPECTION OF
OMEGA ENGINEERING INC.**

***OFFICE OF THE SPECIAL ORGANIZED CRIME PROSECUTOR. Panama City,
November seventeenth (17th) two thousand fifteen (2015).-***

Search and Inspection Order No. 139-15

*The Office of the Government Attorney has ordered investigations against **FELIPE ANTONIO RODRIGUEZ, JULIAN PARIS RODRIGUEZ, HUMBERTO ELIAS JUAREZ, JORGE ENRIQUE ESPINO MENDEZ, MARIA DEL PILAR FERNANDEZ, FELIPE ALEJANDRO VIRZI LOPEZ, ET AL**, for the alleged commission of crimes **Against the Economic Order**, in accordance with an investigation initiated by this office.*

*At the request of this Investigating Agency, we were provided with a duly certified copy of documentation collected by the Office of the Prosecutor in Charge in the course of the investigation conducted in the case against Mr. **Alejandro Moncada Luna Carvajal** by the National Assembly, for the crimes of **Unlawful Enrichment, Tampering with Public Documents, and others.***

*With the prior agreement of the parties, this investigation culminated with the issuance of a **Criminal Conviction** against Mr. **Alejandro Moncada Luna Carvajal** as the perpetrator of the crimes of **Unlawful Enrichment** and **Document Tampering**, with the imposition of a prison term of sixty (60) months and a prohibition on holding public office for the same period of time after the prison term has been completed. Likewise, seizure of apartment No. 26 in the Ocean Sky Condominium is ordered, with a value of five hundred forty-five thousand dollars (B/. 545,000.00) registered in the name of Corporación Celestial, S. A. as well as apartment No. 16 in the Santorini Condominium, with a value of one million, one hundred seventy-nine thousand, two hundred dollars (B/. 1,179,200.00), in the name of Corporación Alpil, S. A.*

Under the terms of a Ruling dated March twentieth (20th) of this year, the Office of the Federal Attorney General submitted a criminal complaint that was presented by a group of jurists against Felipe Virzi, Maria del Pilar Fernández de Moncada and any other person who may be connected with the crimes with which former Supreme Court Justice Alejandro Moncada Luna was charged.

In the investigation of this case, it is necessary to incorporate into the case file all evidence that would contribute to clarifying the acts under investigation, pursuant to the provisions of Articles 1941, 1944, 2031, 2044 and 2099 of the Judicial Code; therefore this Office believes it would be prudent to conduct Search and Inspection operations at the offices of Omega Engineering Inc., located in the Borough of Bella Vista, Financial District, Calle Aquilino de la Guardia and Calle 52, 16th floor, in order to verify or corroborate at the Accounting offices of that company what type of Accounting System the company uses, whether it is kept on a computer or ledgers, conduct a search of the Daily Ledgers and/or the General Ledger (auxiliary books or accounting records), inspect records related to the transfer between accounts that occurred on 25 April 2013 by OMEGA ENGINEERING INC., account [REDACTED] in Banco BAC Panama, in the amount of B/. 250,000.00, or into account No. [REDACTED] in Banco BAC Panama in the name of PR SOLUTIONS, S. A., or similar transactions, and the transfer between accounts that occurred on 12 July 2013 by OMEGA ENGINEERING, INC. to account No. [REDACTED] from Banco BAC Panama in the name of PR SOLUTION for the sum of B/. 250,000.00.

The accounting records should also be verified, such as how they are set up, if any changes were made, when these records were entered, on what date, if...

...this is the case, if any type of changes were made in the accounting system or Automated System or electronic system, what justifications were provided and what descriptions were entered, or any evidence and indications or other documentation or item related to the investigation of this case.

In that regard, the undersigned Prosecutor of the Office of the Special Organized Crime Prosecutor in charge of the case

HEREBY ORDERS:

ONE: *CONDUCT a Search and Inspection today, Tuesday, November seventeenth (17th) 2015 at 10:00 a.m. at the offices of Omega Engineering Inc., located in the Borough of Bella Vista, Financial District, Calle Aquilino de la Guardia and Calle 52, 16th floor.*

TWO: *COMMISSION a Judicial Clerk from this Office to conduct the operation described above “as a designated Special Agent” accompanied by an “Ad-Hoc” secretary.*

THREE: *The purpose of these proceedings is to conduct a search and inspection of the company in order to verify or corroborate at the Accounting offices of that company what type of Accounting System the company uses, whether it is kept on a computer or ledgers, conduct a search of the Daily Ledgers and/or the General Ledger (auxiliary books or accounting records), matters related to the records of the transfer between accounts that occurred on 25 April 2013 by OMEGA ENGINEERING INC., account [REDACTED] in Banco BAC Panama, in the amount of B/. 250,000.00, or into account No. [REDACTED] in Banco BAC Panama in the name of PR SOLUTIONS, S. A., or likewise, and the transfer between accounts that occurred on 12 July 2013 by OMEGA ENGINEERING, INC. to account No. [REDACTED] from Banco BAC Panama in the name of PR SOLUTION for the sum of B/. 250,000.00.*

Produced Pursuant to Procedural Order No. 2

The accounting records should also be verified, such as how they are set up, if any modifications were made, when these records were entered, on what date, if affirmative, if any type of changes were made in the accounting system or Automated System or electronic system, what justifications were provided and what descriptions were entered, or any evidence and indications or other documentation or item related to the investigation of this case.

FOUR: *NOTIFY the Office of the Deputy Director of the Criminal Division of the Institute of Forensic Medicine and Forensic Sciences (Department of Forensic Computing), requesting the assistance of the necessary technical personnel and equipment to comply with this ruling.*

FIVE: *SEND A REQUEST to the National Police of Panama, Judicial Investigation Office and National Police Information Office, for support with units to ensure that this ruling is carried out with full safety and security and that the orders are complied with.*

Legal Basis: *Articles 22, 25 and 32 of the Political Constitution of the Republic of Panama; Articles 401, 1941, 1944, 2031, 2044, 2099, 2178 and concordant articles of the Judicial Code. So ordered,*

The Prosecutor in Charge,

[signature]

HIROKO TINOCO NARANJO

The General Secretary

[signature]

ESPERANZA MONTENEGRO

/uagm...

473837345
11-17-2015
[Handwritten signature]

(...)

18935

Produced Pursuant to Procedural Order No. 2

TRANSCRIPT OF SEARCH AND INSPECTION OPERATION

In the Province of Panama, Panama City, at eleven fifty-seven in the morning (11:47 [sic] a.m.) today, Tuesday November seventeenth (17th) of the year two thousand fifteen (2015), the undersigned Judicial Clerk Ixenyys De Roux, duly commissioned by the Office of the Special Organized Crime Prosecutor acting as the designated "Special Agent" pursuant to Article 401 of the Judicial Code, accompanied by Roberto Castillo acting as the **AD-HOC** Secretary, traveled to the offices of OMEGA ENGINEERING INC., located in [REDACTED], for the purpose of conducting a Search and Inspection in accordance with the instructions provided in the order found in the case file and pursuant to the provisions of Article 2178 of the Judicial Code. Captain 10709 José Moya and Second Lieutenant 13121 Marcos Pérez, agents of the DIP of the National Police accompanied us as witnesses and were sworn in for those duties with the reading of Article 385 of the Penal Code: ***"Any witness, expert, interpreter or translator who makes a false statement to a government authority or denies or conceals the truth, in all or part of his or her statement, expert report, interpretation or translation, shall be penalized with a prison term of two to four years. When the crime is committed in a criminal action to the prejudice of the accused or is the basis on which a jurisdictional authority issues a criminal conviction, the penalty shall be four to eight years."*** Having met at the indicated location, the group proceeded to conduct the Search and Inspection. Subsequently, after having presented the proper identification, the party who received us, Salvador Del Toro Santiago, holder of Passport No. [REDACTED], an occupant of the property that is the subject of these proceedings, admitted us after having been shown the document ordering the proceedings and having requested access to the location. Subsequently, we proceeded to conduct the proceedings as follows: it is certified that the operation was witnessed by Captain José Gil of the Money Laundering Crimes Division of the Judicial Investigation Office of the National Police, and we were also accompanied by a forensic computing expert, Miguel Bolaños, as well as officials from the Office of the First Anticorruption Prosecutor. Having entered the location, the party accompanying us gave us access, opening the door of the company offices. The party accompanying us informed us that these offices contain the administrative offices of the Omega Engineering Inc. and PR Solution companies, and we were informed that PR Solution operates virtually and the party accompanying us showed us the area of the accounting offices of OMEGA Engineering Inc., consisting of four desks, each with a computer, one of which is the office of the party accompanying us, who states that he is the head of the Accounting Department and also manages human resources and is the current office administrator; he stated that they use a construction and accounting program known as

Produced Pursuant to Procedural Order No. 2

Timberlain, adding that the server is kept in Puerto Rico at the parent company, which is OMEGA Engineering LLC, a limited liability company. OMEGA Engineering Inc. keeps no Daily Ledger or Accounting Records of that company, only of PR Solution; there are two ledgers, the General Ledger and the Account Records Ledger; he also informed us that records are kept of checks, spreadsheets and other records of Omega Engineering Inc. and PR Solution. With respect to the analysis, financial statements and other records, they are stored in Excel files on the computer. At that point, documentation was requested related to the records of the transaction in the amount of [REDACTED] and copies were provided of checks No [REDACTED], both in the amount indicated above, as well as a purchase and sale contract in support of the payments in question, along with a reconciliation sheet showing the transfer between the accounts. The individual also stated that the auditing firm Avila & Associates, Certified Public Accountants in Panama, manage the accounting of Omega Engineering Inc. and PR Solution. After checking the computer equipment mentioned above, expert Miguel Bolaños informed us that he noted that the equipment has a remote connection and that the user stated that the accounting information is stored in a Server in Puerto Rico, therefore no digital accounting information was obtained. It is certified that the documentation mentioned above is attached to this report and consists of eight (8) pages of copies. Since the inspection was completed and nothing further was found, this report was signed by the participants. Judicial Clerk "Designated Special Agent", Ixeny De Roux (signature); the party who admitted us, Salvador Del Toro (signature); the Participating Witnesses, José Moya (signature), Marcos Pérez (signature) and José Gil (signature), Expert Miguel Bolaños (signature); and the Ad-Hoc Secretary, Roberto Castillo (signature).

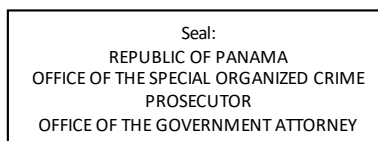
THE UNDERSIGNED GENERAL SECRETARY OF THE OFFICE OF THE SPECIAL ORGANIZED CRIME PROSECUTOR HEREBY CERTIFIES THAT THIS TRANSCRIPT IS A TRUE AND CORRECT RECORD OF THE PRECEDING MANUSCRIPT (VEHICLE SEARCH AND INSPECTION PROCEEDINGS).

Panama City, 17 November 2015

[signature]

ESPERANZA LOURDES MONTENEGRO

General Secretary



**ALLANAMIENTO REALIZADO A LA
EMPRESA OMEGA ENGINEERING INC,**

FISCALÍA SUPERIOR ESPECIALIZADA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANIZADA. Panamá, diecisiete (17) de noviembre de dos mil quince (2015).-



Providencia de Allanamiento N°139-15

Este Despacho del Ministerio Público instruye sumarias en contra de **FELIPE ANTONIO RODRIGUEZ, JULIAN PARIS RODRIGUEZ, HUMBERTO ELIAS JUAREZ, JORGE ENRIQUE ESPINO MENDEZ, MARIA DEL PILAR FERNANDEZ, FELIPE ALEJANDRO VIRZI LOPEZ Y OTROS**, por la presunta comisión de un delito **Contra el Orden Económico**, según investigación iniciada de oficio.

A solicitud de esta Agencia Fiscal, se nos remite copia debidamente autenticada de la documentación recabada por la Fiscalía Designada, en el acto de investigación adelantado dentro de la causa seguida al Licenciado **Alejandro Moncada Luna Carvajal**, por parte de la Asamblea Nacional, por los delitos de Enriquecimiento Injustificado, Falsedad Ideológica en Documentos Públicos y otros.

Investigación que culmina, previo acuerdo de las partes, en la emisión de una **Sentencia Condenatoria** en contra del Licenciado **Alejandro Moncada Luna Carvajal**, como autor de los delitos de **Enriquecimiento Injustificado** y Falsedad, imponiéndosele una pena de sesenta (60) meses de prisión e inhabilitación para el ejercicio de funciones públicas por igual término, una vez cumplida la pena principal. De igual forma, se ordena el comiso de los apartamentos No. 26 del PH Ocean Sky, por un valor de quinientos cuarenta y cinco mil dólares (B/. 545,000.00) inscrito a nombre de Corporación Celestial, S.A. y No. 16 del PH Santorini, por lo que se pagó y un millón ciento setenta y nueve mil doscientos dólares (B/. 1, 179.200.00), a nombre de Corporación Alpil, S.A.

Mediante Resolución de fecha veinte (20) de marzo del año en curso, de la Procuraduría General de la Nación, remite la denuncia que fue presentó un grupo de juristas en contra de Felipe Virzi, María del Pilar Fernández de Moncada y cualquier otra persona que resultase vinculada, por los delitos que le fueron imputados al ex - Magistrado de la Corte Suprema, Alejandro Moncada Luna.

Dentro de la investigación que nos ocupa, se hace necesario incorporar al expediente todos aquellos elementos que contribuyan al esclarecimiento de los hechos investigados de conformidad con los artículos 1941, 1944, 2031, 2044, 2099, del Código Judicial; por ello este Despacho considera prudente practicar Diligencia de Allanamiento en la Empresa Omega Engineering Inc, ubicada en el Corregimiento de Bella Vista, sector de área Bancaria, calle Aquilino de la Guardia y calle 52, piso 16, con el objeto de verificar o corroborar en las oficinas de Contabilidad que mantiene dicha empresa, qué tipo de Sistema Contable mantiene, si es computarizado o libros, hacer búsqueda del Diario General y/o Mayor General (Libros auxiliares o registros Contables), lo relacionado a los registros efectuados a la transferencia entre cuenta efectuada el 25 de abril de 2013, por OMEGA ENGINEERING INC., cuenta [REDACTED], del Banco BAC Panamá, por un monto de B/250,000.00, o hacia la cuenta [REDACTED], a nombre de Banco BAC Panamá, a nombre de PR SOLUTIONS, S.A. o de igual forma y la transferencia entre cuentas con fecha 12 de julio de 2013, por OMEGA ENGINEERING, INC, a la cuenta [REDACTED] del Banco BAC Panamá, a nombre de PR SOLUTION, por la suma de B/.250.000.00.

Igualmente, se debe constatar respecto a los registros contables, cómo están establecidos, si se mantiene alguna modificación, cuándo se hizo esos registros, en qué fecha, de ser

afirmativa, si existe algún tipo de modificación, en el sistema contable o Sistema Automatizado o electrónico, que justificación y cuáles son sus descripciones, o cualquier evidencias e indicios, u otro objeto que guarde relación a la investigación que nos ocupa.

En virtud de lo expuesto, la suscrita Fiscal de la Fiscalía Especializado Contra la Delincuencia Organizada, Encargada **DISPONE:**

PRIMERO: PRACTICAR Diligencia de Allanamiento en el días de hoy, martes diecisiete (17) de noviembre de 2015, a las 10:00 a.m., a la Empresa Omega Engineering Inc, ubicada en el Corregimiento de Bella Vista, sector de área Bancaria, calle Aquilino de la Guardia y calle 52, piso 16.

SEGUNDO: COMISIONAR a un Secretario Judicial de este Despacho para que "en funciones de Agente Especial" en asocio de un secretario "Ad-Hoc", practiquen la diligencia aludida.

TERCERO: La finalidad de la presente diligencia es realizar diligencia de allanamiento y registro a la empresa con el objeto de verificar o corroborar en las oficinas de Contabilidad que mantiene dicha empresa, qué tipo de Sistema Contable mantiene, si es computarizado o libros, hacer búsqueda del Diario General y/o Mayor General (Libros auxiliares o registros Contables), lo relacionado a los registros efectuados a la transferencia entre cuenta efectuada el 25 de abril de 2013, por OMEGA ENGINEERING INC., cuenta [REDACTED] del Banco BAC Panamá, por un monto de B/250,000.00, o hacia la cuenta [REDACTED], a nombre de Banco BAC Panamá, a nombre de PR SOLUTIONS, S.A. o de igual forma y la transferencia entre cuentas con fecha 12 de julio de 2013, por OMEGA ENGINEERING, INC, a la cuenta [REDACTED] [REDACTED] del Banco BAC Panamá, a nombre de PR SOLUTION, por la suma de B/.250.000.00.

Igualmente, se debe constatar respecto a los registros contables, cómo están establecidos, si se mantiene alguna modificación, cuándo se hizo esos registros, en qué fecha, de ser afirmativa, si existe algún tipo de modificación, en el sistema contable o Sistema Automatizado o electrónico, que justificación y cuáles son sus descripciones, o cualquier evidencias e indicios, u otro objeto que guarde relación a la investigación que nos ocupa.

CUARTO: Oficiar a la Subdirección de Criminalística del Instituto de Medicina Legal y Ciencias Forense (Departamento de Informática Forense), con el objeto de contar con la asistencia del personal técnico y equipo necesario, para dar cumplimiento a la presente resolución.

QUINTO: SOLICITAR a la Policía Nacional de Panamá, Dirección de Investigación Judicial y Dirección Nacional de Información Policial, el apoyo con unidades para llevar en completa seguridad lo dispuesto en la presente resolución y dar cumplimiento a lo ordenado.

Fundamento de Derecho: Artículos 22, 25 y 32 de la Constitución Política de la República de Panamá; artículos 401, 1941, 1944, 2031, 2044, 2099, 2178 y demás concordantes del Código Judicial.

Cúmplase,

La Fiscal, Encargada,


LICDA. HIROKO TINOCO NARANJO



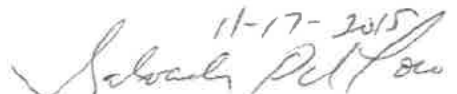
La Secretaria General,


LICDA. ESPERANZA MONTENEGRO

/aagm...

473837345

11-17-2015



Cuenta seleccionada: 99824070822882001 OMEGA ENGINEERING LLC

Cuentas de Rentas de Inmuebles

Estos son los resultados de su búsqueda:

Cuenta Propio: 99824070822882001		Consulta inicio: 2013-07-01 Fin: 2013-07-31			
Fecha	Fecha Valor	Concepto	Referencia	Débito	Crédito Saldo
2013-07-12	2013-07-12	BBVA net-TRASPASO ENTRE CTAS	0	250,000.00	0,00 8,507,575.02
2013-07-12	2013-07-16	DEPOSITO CHEQUE LOCAL	2465009	0,00	207,500 8,598,862.52
2013-07-12	2013-07-12	CHEQUE CERTIFICADO	203134	995,800	0,00 8,589,890.72
2013-07-12	2013-07-12	COM-CH CERTIFICADO + ITBMS	0	5,35	0,00 8,589,885.37
2013-07-12	2013-07-12	BBVA NET TRANSF.ENV. Proyectos Arquitectonico	0	250,000.75	0,00 8,564,483.62
2013-07-12	2013-07-12	COM TRANSF NET/SWIFT +ITBMS Proyectos Arquite	0	27,45	0,00 8,564,446.17
2013-07-12	2013-07-12	BBVA NET TRANSF.ENV. Proyectos Arquitectonico	0	31,320.20	0,00 8,546,125.91
2013-07-12	2013-07-12	COM TRANSF NET/SWIFT +ITBMS Proyectos Arquite	0	27,45	0,00 8,546,066.46
2013-07-12	2013-07-12	CHEQUE PROPIO	203231	18,01	0,00 8,545,870.45
2013-07-12	2013-07-12	BBVA NET TRANSF.ENV. Magic Tours, Inc.	0	10,636.75	0,00 8,535,333.70
2013-07-12	2013-07-12	COM TRANSF NET/SWIFT +ITBMS Magic Tours Inc.	0	37,45	0,00 8,535,296.25
2013-07-12	2013-07-12	CHEQUE PROPIO	203099	0,00	0,00 8,526,931.69
2013-07-12	2013-07-12	CHEQUE PROPIO	203262	0,00	0,00 8,517,435.37
2013-07-12	2013-07-12	BBVA NET TRANSF.ENV. OMEGA ENGINEERING, LLC	0	100,000.00	0,00 8,170,335.29
2013-07-12	2013-07-12	COM TRANSF NET/SWIFT +ITBMS OMEGA ENGINEERING	0	32,120	0,00 8,170,103.17
2013-07-12	2013-07-12	CHEQUE PROPIO	203191	300,00	0,00 8,168,803.17
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203244	267,00	0,00 8,168,536.17
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203259	390,15	0,00 8,168,146.00
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203246	221,80	0,00 8,167,924.34
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203252	244,60	0,00 8,167,679.74
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203258	290,41	0,00 8,167,389.25
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203262	342,50	0,00 8,167,046.69
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203257	251,80	0,00 8,166,764.81
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203243	266,40	0,00 8,166,498.33
2013-07-13	2013-07-13	CHEQUE PROPIO	203248	207,00	0,00 8,166,291.30

<https://www.bbvanetpanama.com/pananetemp/pananetempresas/webapp/struts/consultaEst...> 7/25/2013

Cuenta seleccionada: 10822589 OMEGA BANQUERÍA S.A.

Cualquier consulta de movimientos



Estado con los movimientos de su actividad:

Cuenta Producto: 0182001082258901			Consulta: Inicio 2013-04-01 Fin 2013-04-30			
Fecha	Fecha Valor	Concepto	Referencia	Débito	Credito	Saldo
2013-04-22	2013-04-22	COM-CK CERTIFICADO + ITBMS	0	5.32	0.00	1,812,911.83
2013-04-22	2013-04-22	CHEQUE CERTIFICADO	202597	0.00	0.00	1,812,111.83
2013-04-22	2013-04-22	COM-CK CERTIFICADO + ITBMS	0	5.58	0.00	1,812,106.48
2013-04-23	2013-04-23	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202523	577.80	0.00	1,811,528.68
2013-04-23	2013-04-23	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202588	1.50	0.00	1,782,528.03
2013-04-23	2013-04-23	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202589	1,200.46	0.00	1,580,093.54
2013-04-24	2013-04-24	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202538	178.50	0.00	1,579,719.04
2013-04-24	2013-04-24	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202559	1,800.00	0.00	1,578,419.04
2013-04-24	2013-04-24	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202572	1,866.72	0.00	1,572,752.32
2013-04-25	2013-04-25	BBVA net-TRASPASO ENTRE CTAS.		1,222.73	0.00	1,322,752.32
2013-04-25	2013-04-25	CHEQUE PROPIO	202010	5,000.00	0.00	1,317,752.32
2013-04-25	2013-04-25	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202523	1.00	0.00	1,317,172.32
2013-04-25	2013-04-25	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	203604	147.00	0.00	1,315,822.32
2013-04-25	2013-04-25	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202607	1,000.00	0.00	1,314,022.32
2013-04-25	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202606	806.00	0.00	1,312,222.32
2013-04-25	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202223	1,000.00	0.00	1,303,622.32
2013-04-25	2013-04-25	COM REF BANCARIA + ITBMS	0	16.05	0.00	1,303,606.27
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	203801	100.00	0.00	1,302,906.27
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202590	1,425.81	0.00	1,301,480.46
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202625	1,148.00	0.00	1,299,332.46
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202453	1,200.00	0.00	1,297,132.46
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202653	3,733.19	0.00	1,293,399.35
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202372	5,558.52	0.00	1,287,790.83
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202658	1,000.00	0.00	1,280,790.83
2013-04-26	2013-04-26	CHEQUE PROPIO COMPENSACION	202593	13,966.90	0.00	1,266,883.93

Mostrar Consulta Inicio Anterior Siguiente
 COM CK CERTIFICADO + BANCARIA

Mes de: Abril de 2013 BANCO BBVA

LIBROS

Saldo Inicial		B/. -42,326.57
Más:	Depósitos del Mes	2,397,516.59
	Notas de Crédito	
		B/. 2,355,190.02
Menos:	Cheques del mes	1,333,752.72
	Cargos Bancarios	220.35
	Suministros con Cheques	15.57
	Pago VSA	14,981.45
	Traspasos entre cuentas PR Sol - Punta Dev - Los Santos	250,000.00
	Omega Engineering, LLC	
	Carlos Lopez Lopez, Inversion Sur America	16,000.00
	Mo Steel Fabricator	
	PROA	62,246.02
	Magic Tours	7,028.35
	DIR Global Services	50,000.00
	Audio Foto Innovations	
	Notas de Débito del Mes Comision	101,389.52
Otras Partidas Conciliación: (+/-)		B/. 1,835,934.66
Saldo Final Según Libros		B/. 519,255.34

1293058.9 36,893.62

202507 19,362.59
 202580 3,000.00
 202596 14,321.27
 202660 3,210.00

39,893.66

(0.04)

BANCO

Saldo Final según Banco	B/. 1,059,476.07
Más:	Depósitos en Circulación
Menos:	Cheques en Circulación
Otras Partidas (+/-)	
Saldo Final según Banco Conciliado	B/. 519,255.34
	0.00

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

Cheque	Valor	Cheque	Valor	Cheque	Valor	Cheque	Valor
				202131	596.20		
				202165	7,006.68	202376	299.60
				202192	53.95	202379	7,761.86
		202047	9,249.62	202234	1,350.00	202397	884.71
				202271	163.52	202403	32,374.22
				202274	1,016.50	202405	6,762.40
				202300	147,584.35	202416	53.45
						202418	35.00
						202423	35.00
				202354	38.00	202424	35.00
				202357	608.90		46,247.24
				9,859.89	158,418.10		216,519.23

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

Cheque	Valor	Cheque	Valor	Cheque	Valor	Cheque	Valor
		202533	30.00	202617	2,945.00	202640	74.90
		202557	214.00	202618	3,357.13	202641	340.86
202459	55.00			202620	18,534.13	202642	1,200.00
		202562	3,185.18	202621	3,424.00	202645	320.00
		202563	1,371.59	202622	1,384.80	202647	75.00
		202591	800.36	202623	7,071.52	202649	12,087.10
202502	11,607.67	202596	14,321.27	202624	385.20	202651	763.79
202506	29,342.00	202600	98.00	202626	53.95	202652	1,201.82
		202603	5,500.00	202627	2,160.00	202653	5,612.69
202514	32.22	202606	2,033.00	202628	3,000.00	202654	920.00
202524	55.00	202609	17,218.15	202629	9,023.85	202656	1,350.17
202525	55.00	202611	1,824.02	202631	1,375.00	202658	909.50
202526	55.00	202612	5,500.00	202634	250.00	202659	339.00
202527	55.00	202614	38,360.85	202635	300.00	202660	3,210.00
202531	62.36	202615	9,444.96	202636	8,500.00		31,500.85
202533	27.30	202616	1,712.00	202639	4,010.00		
	11,647.25		101,713.57		64,874.38		239,335.03

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

Cheque	Valor	Cheque	Valor	Cheque	Valor	Cheque	Valor
202661	1,284.00	202679	500.00			202690	10,239.86
202662	1,400.00	202680	322.00			202640	15,193.30
202663	2,996.00	202681	1,100.00				
202665	4,766.74	202682	400.00				
202666	7,903.46	202683	1,350.00				
202667	3,857.62	202685	4,000.00				
202668	13,820.37	202686	641.89				
202669	395.36	202687	1,240.58				
202670	55.00	202689	400.00				
202671	55.00						
202672	55.00						
202673	55.00						
202674	55.00						
202675	55.00						
202677	97.37						25,493.16
202678	3,625.09						
	40,478.01		9,954.27				75,865.47

Preparado Por:

Revisado Por:

5-01-2013

CONTRATO DE COMPRAVENTA DE BIENES RAJONALES

Los que suscriben a saber, **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.**, sociedad anónima organizada y existente de conformidad con las leyes de la República de Panamá, debidamente inscrita en la Sección de mercantil del Registro Público a la Ficha 14966, Documento 758534, representada en este acto por **ANITA GARCÍA REYNA** (C.R.), mujer, panameña, mayor de edad, vecina de esta ciudad, portadora de la cédula de identificación personal No.6-87-839, debidamente facultada para este acto, quien se denominará en adelante **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.**, por una parte y por la otra, **FUNDACIÓN DEVELOPMENT, INC.**, una sociedad anónima organizada y existente de conformidad con las leyes de la República de Panamá, debidamente inscrita en el la Sección de mercantil del Registro Público a la Ficha 79102, Documento 230919, representada en este acto por **ALDO FERRAZO G.**, varón, panameño, mayor de edad, vecino de esta ciudad, portador de la cédula de identificación personal No.8-372-441, debidamente facultado para este acto, y quien en lo sucesivo se denominará **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA**, han convenido celebrar como se efectúa y celebran, el presente Contrato de Promesa de Compraventa que se contiene en las siguientes cláusulas:

PRIMERA: Declara **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** que es propietaria de la Finca No.3585 inscrita al Documento 1162972, Código de Ubicación 7603, en la Sección de la Propiedad, Provincia de Los Santos, Distrito de Tonosí, Corregimiento Cañas, del Registro Público, que consiste en un lote de terreno con una superficie siete hectáreas nueve mil diecisiete metros cuadrados, cuyas medidas, linderos y demás detalles constan inscritas en el Registro Público a lo sucesivo se denominará **LA FINCA**.

SEGUNDA: Declara **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** que se obliga a venderle a **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA**, y este se obliga a comprarle a **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** la Finca, por el precio y ajustado precio de **UN MILLÓN DE DOLÁRES AMERICANOS (\$1,000,000.00)** moneda de curso legal de los Estados Unidos de América, que deberá pagar **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** a **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** de la siguiente manera:

- a. Un primer pago del veinticinco por ciento (25%) del precio total de venta de la Finca, es decir la suma de **VEINTECINCO MIL DOLÁRES AMERICANOS (\$250,000.00)**, moneda de curso legal de los Estados Unidos de América, que será pagadero dentro de los diez (10) días siguientes a la firma de este contrato. El abono antes descrito deberá pagarse mediante cheque certificado o de genérica a favor de la firma forense Reyna & Asociados quien fungará como Agente Depositario custodio de los fondos.
- b. Un segundo abono por la suma por la cantidad de **VEINTECINCO MIL DOLÁRES AMERICANOS (\$250,000.00)**, pagaderos en un plazo no menor de sesenta (60) días hábiles contados desde la fecha del primer pago.
- c. La suma de **QUINIENTOS MIL DOLÁRES AMERICANOS (\$500,000.00)** moneda de curso legal de los Estados Unidos de América, pagaderos una vez se encuentre debidamente inscrita en el Registro Público la Escritura Pública contenitiva del contrato de compraventa definitivo mediante la cual **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** traspasa **LA FINCA** a favor de **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA**.
Para garantizar el pago del saldo inscrito de que trata el ítem "c" anterior, **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** efectuará el pago del saldo inscrito antes señalado mediante Carta Promesa de Pago Irrevocable, emitida por un banco de licencia general de la localidad, aceptable por **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.**, la cual será entregada por **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** a **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** dentro de los sesenta (60) días siguientes a la firma del presente contrato.

TERCERA: Las partes acuerdan que tanto **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** como **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** se obligan a firmar la correspondiente Escritura Pública contenitiva del contrato de compraventa de **LA FINCA** a favor de **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** dentro de los ciento ochenta (180) días siguientes a la firma del presente contrato. Este término podrá ser prorrogado por mutuo acuerdo de las partes.

CUARTA: Al momento de la firma de la referida Escritura Pública de compraventa de **LA FINCA**, **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** deberá haber entregado a **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** la Carta Irrevocable de Pago de que trata la Cláusula SEGUNDA anterior.
Si no se llegase a firmar la Escritura Pública por parte de **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA**, o no se entregase la Carta Irrevocable de Pago de que trata la Cláusula SEGUNDA anterior, se entenderá que **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA** ha incumplido con la obligación de comprar. Igualmente, si no se llegase a firmar la Escritura Pública por parte de **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.**, o estas no entregasen aquellos documentos suyos vigentes que se requieran para perfeccionar este contrato y la inscripción de la Escritura Pública en el Registro Público dentro del periodo establecido en esta Cláusula, se entenderá que **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** ha incumplido con la obligación de vender.

QUINTA: La falta de cumplimiento por parte de **EL PROMOTENTE COMPRAVENTA**, o por razones imputables y comprobadas a éste de cualesquiera de las obligaciones o condiciones asumidas en el presente contrato, dará derecho a **LA PROMOTORA PANAMAYESA, INC.** a declarar resuelto de pleno derecho el presente contrato, mediante una comunicación por escrito a la dirección descrita en la Cláusula de Avisos del presente, en tal sentido y sin necesidad de recurrir para ello ante el Centro

de Conciliación y Arbitraje ni mucho menos a los Tribunales de Justicia. En tal caso, el comprador se surta de dinero entregada por el PROMITENTE VENDEDOR a la PROMITENTE COMPRADORA hasta esa fecha, en concepto de anticipo al precio de venta de LA FINCA y de que para el literal "a" de la Cláusula SEGUNDA del presente, quedará a favor de LA PROMITENTE VENDEDORA en concepto de indemnización por daños y perjuicios, sin que EL PROMITENTE COMPRADOR tenga derecho a reclamo alguno, y LA PROMITENTE VENDEDORA quedará en libertad de vender y traspasar a terceras personas LA FINCA, objeto del presente contrato.

Queda igualmente entendido que, en el supuesto que por razones imputables a complicadas a LA PROMITENTE VENDEDORA no se llegue a firmar e inscribir en el Registro Público la correspondiente Escritura Pública contenitiva del contrato de compraventa mediante el cual LA PROMITENTE VENDEDORA traspasa LA FINCA a favor de EL PROMITENTE COMPRADOR a favor de la persona que este designe, objeto de este contrato, dentro del término expresado en este contrato en la Cláusula TERCERA anterior, desde el momento que LA PROMITENTE VENDEDORA declara resuelto de pleno derecho el presente contrato, mediante comunicación por escrito a LA PROMITENTE VENDEDORA a la dirección señalada en la Cláusula de Avisos del presente, en la cual se le solicita y sin necesidad de recurrir para ello ante el Centro de Conciliación y Arbitraje ni acudir a los Tribunales de Justicia. En tal caso, LA PROMITENTE VENDEDORA quedará obligada en devolverle a EL PROMITENTE COMPRADOR en un término no mayor de diez (10) días calendario contados a partir de la fecha de entrega de la comunicación antes señalada, todas aquellas sumas de dinero entregadas por EL PROMITENTE COMPRADOR a LA PROMITENTE VENDEDORA en concepto de anticipo al precio de venta de LA FINCA, en concepto de indemnización por daños y perjuicios.

ARTICULO 10. Declara LA PROMITENTE VENDEDORA que corre por su cuenta cancelar el pago del impuesto de transferencia de bien inmueble y ganancia de capital ante el Ministerio de Economía y Finanzas. Declaran las partes que cada uno pagará los honorarios y gastos de sus respectivos abogados, contadores y asesores en general, así como sus demás gastos incurridos con motivo de la preparación y firma de este contrato, por lo que ninguna de las partes tendrá derecho a reclamar a la otra compensación alguna por éstos. Las partes acuerdan que los gastos de organización e inscripción de la Escritura Pública contenitiva del contrato de compraventa mediante la cual LA PROMITENTE VENDEDORA traspasa LA FINCA a favor de EL PROMITENTE COMPRADOR, correrán por cuenta de EL PROMITENTE COMPRADOR.

EL PROMITENTE VENDEDOR se obliga a estar al día en los pagos de los impuestos, tasas, arbitrios o contribuciones, tasas de valorización y cualquier otro cargo que pesen sobre LA FINCA, durante toda la vigencia de este contrato y hasta la fecha de inscripción en el Registro Público de la Escritura Pública contenitiva del contrato de compraventa de LA FINCA a favor de EL PROMITENTE COMPRADOR.

ARTICULO 11. LA PROMITENTE VENDEDORA se obliga a traspasar LA FINCA a EL PROMITENTE COMPRADOR, libre de gravámenes pero con las restricciones de la ley y las que puedan encontrarse inscritas en el Registro Público, obligándose al saneamiento en caso de evicción. Por su parte, EL PROMITENTE COMPRADOR declara conocer LA FINCA y aceptarla en el estado en que se encuentra. Así también, EL PROMITENTE COMPRADOR acepta el presente contrato de compraventa, en los términos y condiciones aquí estipuladas.

LA PROMITENTE VENDEDORA hace constar que LA FINCA se encuentra hipotecada a favor de BANCO ACCIONARIO LEONARDO DORR y por tanto esta se compromete a notificar por escrito al mencionado que LA FINCA ha sido prometida en venta a EL PROMITENTE COMPRADOR. LA PROMITENTE VENDEDORA se compromete a entregar la Minuta de Cancelación de Hipoteca a favor del mencionado dentro de los cuarenta y cinco (45) días siguientes a la firma del presente contrato, es decir, contra la entrega de la Carta de Promesa de Pago Irrevocable.

ARTICULO 12. Declara LA PROMITENTE VENDEDORA que se obliga a suministrar los siguientes documentos a EL PROMITENTE COMPRADOR: Boleta de pago del impuesto de Ganancia de capital de LA FINCA, Boleta de pago de impuesto de transferencia de propiedad, Paz y Salvo de INDIAN, Paz y Salvo de Inmueble, Paz y Salvo del Ministerio de Economía y Finanzas de LA FINCA, LAS INSCRIPCIONES, INCA, Acta de Junta Extraordinaria de Accionistas mediante la cual se autoriza la venta de LA FINCA, y Minuta de Cancelación de Hipoteca en un plazo no mayor de cuarenta y cinco (45) contados a partir de la firma del presente contrato.

ARTICULO 13. El presente contrato se rige por las leyes de la República de Panamá.

ARTICULO 14. El hecho de que una de las partes permita, una o varias veces, que la otra incumpla sus obligaciones o las cumpla imperfectamente o en forma distinta de la pactada o no insista en el cumplimiento de tales obligaciones o no ejerza oportunamente los derechos contractuales o legales que le correspondan, no se reputará ni equivaldrá como modificación del presente contrato ni obstará en ningún caso para que dicha parte, en el futuro, insista en el cumplimiento del y específico de las obligaciones que corren a cargo de la otra o ejerza los derechos convencionales o legales de que sea titular.

ARTICULO PRIMERA. Las partes acuerdan suscribir cualesquiera documentos y a ejecutar cualesquiera actos que razonablemente sean necesarios para el perfeccionamiento del presente contrato.

ARTICULO SEGUNDA. Si alguno de los términos o cláusulas de este contrato se tomara ineficaz o de imposible cumplimiento, la misma no producirá la invalidez o nulidad del resto del contrato.

(a) A LA COMISIÓN DE MEDIACIÓN:

Dirección domiciliaria: Ciudad de Panamá
República de Panamá
Departado Postal: Zona
República de Panamá
Teléfono: (507)
Fax: (507)
Atención:


(b) A LA COMISIÓN DE MEDIACIÓN:

Dirección domiciliaria: IGAZA, GONZALEZ-PUJZ & ALEMÁN
Calle Aquilino de la Guardia No. 8,
Edificio IGRA, 5to piso,
Ciudad de Panamá, República de Panamá
Departado Postal 0823-02435
Teléfono: (507) 205-6000
Fax: (507) 264-2196
Atención: Mrs. Concha E.

Todas las notificaciones se harán por escrito y serán entregadas en mano, por correo o facsimil y se verificará su recepción para considerarla válidas. Cualquier cambio de domicilio y/o de persona designada a recibir los avisos, deberá ser informado a la parte y las nuevas direcciones deberán establecerse en la República de Panamá.

En el día 13 de Abril de 2013, las partes expiden y firman el presente documento en dos (2) ejemplares del mismo tenor y efecto, en la ciudad de Panamá, República de Panamá, a los 13 días del mes de Abril de dos mil trece (2013).

EL PERSONAL DE MEDIACIÓN
Sra. Concha E. González


Sra. Concha E. González

EL PERSONAL DE MEDIACIÓN
Mrs. Concha E. González


Mrs. Concha E. González

Produced Pursuant to Procedural Order No. 2 8933

RECEIVED
 FEDERAL BUREAU OF INVESTIGATION
 U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE
 WASHINGTON, D.C. 20535

TO: SAC, NEW YORK

FROM: SAC, PHOENIX

SUBJECT: [Illegible]

[Illegible handwritten notes]



CREDITO 11-012946758-001
 RESOLUCION S2
 201 CORPORATIVA
 25/100000
 11/2008
 11/2008
 11/2008
 11/2008
 11/2008
 11/2008



Fecha Depósito		
Día/Mes	Año/Month	Miles/Dollars

DEPOSITO DE CHEQUES LOCALES/EXTRANJEROS
 CHECK DEPOSIT LOCAL/FOREIGN

CORRIENTE / Current AHORRO / Savings

NOMBRE DEL CLIENTE (Customer Name) _____	
NUMERO DE CUENTA (Account Number) _____	
No. de Cheques Depositados _____	_____

CANTIDAD / Amount		
LOCALES Local		
EXTRANJEROS Foreign		
TOTAL Total	250000	

CCMA DEL CLIENTE

TRANSCRIPCION DE DILIGENCIA DE ALLANAMIENTO Y REGISTRO

En la Provincia de Panamá, ciudad de Panamá, siendo las once y cincuenta y siete de la mañana (11:47 a.m.) de hoy, martes diecisiete (17) de Noviembre del año dos mil quince (2015), el suscrito (a) Secretario (a) Judicial Ixens De Roux debidamente comisionado de la Fiscalía Especializada Contra la Delincuencia Organizada, actuando en funciones de "Agente Especial", de conformidad con el Artículo 401 del Código Judicial, en asocio de Roberto Castillo, quien actuará como Secretario **AD-HOC**, se trasladaron a la Empresa OMEGA Engineering inc, ubicada en [REDACTED] con el propósito de efectuar Diligencia de Allanamiento y Registro, tal como fue dispuesta mediante resolución que reposa en auto y al tenor de lo plasmado en el artículo 2178 del Código Judicial. Nos acompañan como testigos Capitán 10709 José Moya y Subtte 13121 Marcos Pérez, de servicio en la DIP de la Policía Nacional a quienes se les juramenta con la lectura del Artículo 385 del Código Penal "*El testigo, perito, intérprete o traductor que ante la autoridad competente, afirme una falsedad o niegue o calle la verdad, en todo o en parte de su declaración, dictamen, interpretación o traducción será sancionado con prisión de dos a cuatro años. Cuando el delito es cometido en una causa criminal en perjuicio del inculpado o es la base sobre la cual una autoridad jurisdiccional dicta sentencia, la pena será de cuatro a ocho años.*". Constituido el Despacho en el lugar indicado se procede a realizar la Diligencia de Allanamiento y Registro. Seguidamente, previa identificación se le pone en conocimiento a quién nos recibe Salvador Del Toro Santiago con pasaporte No [REDACTED], ocupante del inmueble en cuestión, el objeto de la presente diligencia, mostrándole la providencia que dispone la misma y se le solicita nos permita acceso al lugar. En vista de lo anterior se procede a iniciar la diligencia de la siguiente manera: se deja constancia que la diligencia se encuentra presente el Capitán José Gil de la División de Delitos de Blanqueo de Capitales de la Dirección de Investigación Judicial de la Policía Nacional, también nos acompaña el perito en Informática forense Miguel Bolaños, de igual forma se encuentran presentes funcionarios de la Fiscalía Primera Anticorrupción. Una vez en el lugar quien nos atiende nos permite el acceso al lugar abriendo la puerta de la empresa. Quien nos atiende nos informa que estas oficinas operan las oficinas administrativas de las Empresas Omega Engineering Inc y PR Solution, informándonos que PR Solution opera de manera virtual y el mismo señala el área donde se encuentran las oficinas de contabilidad de OMEGA Engineering inc, el mismo consta de cuatro escritorios, cada uno con su computador, siendo uno de estos la oficina de quien nos atiende; quien nos atiende manifiesta ser el jefe del Departamento Contable, y además manejaba recursos humanos y actualmente administra ésta oficina, agrega con respecto al sistema contable que mantiene la empresa, que es un programa de construcción y administración contable, que se

llama Timberlain, agregando que su servidor se mantiene en Puerto Rico, en la compañía matriz que tiene por nombre OMEGA Engineering LLC, compañía limitada de capital. Con respecto a OMEGA Engineering inc no mantiene Diario Mayor General, ni libros de Registros Contables de esa empresa, solo mantiene de PR Solution, hay dos libros, el libro Mayor y el libro de Registro Contable, además nos comunica que mantiene como registros de cheques, planillas y demás, de Omega Engineering inc y PR Solution. Con relación a los análisis, estados financieros y demás, están en los equipos informáticos en Excel. Seguidamente se le solicita la documentación relacionada a los registros de la transacción por el monto de [REDACTED] de lo cual nos facilita copia de los cheques N° [REDACTED], ambos por la suma antes indicada, y el contrato de compra venta que sustenta el pago de los cheques mencionados, además una hoja de la conciliación donde aparece el traspaso entre cuentas. Manifiesta también que la firma de auditores Ávila y asociados, Contadores Públicos Autorizados de Panamá, maneja la contabilidad de Omega Engineering inc y PR Solution. El perito Miguel Bolaños, luego de verificar el equipo informático mencionado nos indica que se observa que la misma mantiene una conexión remota en donde el usuario nos manifestó que la información Contable es almacenada en un Servidor que se encuentra en Puerto Rico, motivo por el cual no se obtuvo la información contable en digital. Se deja constancia que la documentación mencionada es anexada a esta diligencia en ocho (8) fojas en copias. No siendo otro después de revisado lo importante no se encontró nada más. No siendo otro el motivo de la presente diligencia fue firmada por los que en ella han participado. Secretaria Judicial "En Funciones de Agente Especial", Ixeny De Roux (fdo); quien nos atiende, Salvador Del Toro (fdo); Los Testigos Actuarios, José Moya (fdo) Marcos Pérez (fdo) y José Gil (fdo), Perito Miguel Bolaños (fdo); y el Secretario Ad-Hoc, Roberto Castillo (fdo).

LA SUSCRITA SECRETARIA GENERAL DE LA FISCALÍA ESPECIALIZADA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANIZADA, DEJA CONSTANCIA QUE LA PRESENTE TRANSCRIPCIÓN CONCUERDA EN TODAS SUS PARTES CON EL MANUSCRITO QUE ANTECEDE (DILIGENCIA DE ALLANAMIENTO Y REGISTRO DE VEHICULO).

Panamá, 17 de noviembre de 2015


ESPERANZA LOURDES MONTENEGRO
Secretaria General

