

NIG: 28079 12 2 2020 0004867
NUMERO ORIGEN: /
ORGANO ORIGEN: de

00102

TRIBUNAL SUPREMO
SALA SEGUNDA

SECCIÓN: 004

SECRETARÍA: ILMA. SRA. D.^a MARIA DOLORES DE HARO LOPEZ-VILLALTA
CAUSA ESPECIAL: 003 / 0020775 / 2020

PIEZA DE INSTRUCCIÓN

DILIGENCIA DE ORDENACIÓN

Letrada de la Administración de Justicia

ILMA. SRA. D.^a MARIA DOLORES DE HARO LOPEZ-VILLALTA

Madrid, a tres de octubre de dos mil veinticinco.

Visto el informe económico patrimonial aportado en el día de la fecha por la Unidad Central Operativa de la Guardia Civil, paso a dar cuenta al Excmo. Sr. Magistrado Instructor.

Contra la presente resolución cabe interponer recurso de reposición en el plazo de TRES DÍAS ante quien la suscribe.

Así lo acuerdo y firmo.

DILIGENCIA.- Seguidamente se cumple lo mandado, remitiéndose por Lexnet la presente resolución a las partes personadas. Doy fe.

DIRECCIÓN GENERAL DE LA GUARDIA CIVIL

POLICÍA JUDICIAL

UNIDAD CENTRAL OPERATIVA

DELINCUENCIA ECONÓMICA (UAFAC)



INFORME N° 157/2025

ASUNTO: INFORME ECONÓMICO PATRIMONIAL.

GUARDIA CIVIL UNIDAD CENTRAL OPERATIVA
3 de octubre de 2025
SALIDA N° EA0019663s25N0006161

FECHA DE ENTREGA: 3 de octubre de 2025.

SALA SEGUNDA DEL TRIBUNAL SUPREMO.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

**GUARDIA CIVIL****POLICÍA JUDICIAL****UNIDAD CENTRAL OPERATIVA**

(Av/ Sur del Aeropuerto de Barajas, 32 (Madrid). Telf.: 915031300 Fax.: 915031437)

INFORME ECONÓMICO PATRIMONIAL: 157/2025**FECHA: 3 de octubre de 2025**

Los agentes de la Guardia Civil con tarjeta de identidad profesional número X24546H y P84594J, pertenecientes a la Unidad Central Operativa, por medio del presente informe hacen constar el resultado de las investigaciones realizadas en el marco Causa Especial 003/0020775/2020.

Todo lo expuesto en el presente escrito ha de entenderse en términos de presunción, y las conclusiones obtenidas como una consecuencia de la función que a esta Unidad, como órgano de Policía Judicial, le es conferida por la Ley para la averiguación acerca de las circunstancias de los hechos delictivos investigados y de sus posibles responsables, quedando sometidas a la valoración judicial.

El informe se estructura de la siguiente manera:

1. FUNDAMENTO Y ANTECEDENTES	2
2. ANÁLISIS GLOBAL DE CUENTAS E INFORMACIÓN TRIBUTARIA	7
2.1. Información tributaria	8
2.2. Información financiera.....	20
2.3. Recapitulaciones del análisis de cuentas e información tributaria	49
3. CONSIDERACIONES GENERALES	54
4. INDICIOS DE UNA FUENTE DE INGRESOS NO DECLARADA	96



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



4.1. Fondos en efectivo procedentes del PSOE.....	98
4.2. Fondos en efectivo procedentes de su hijo VÍCTOR ÁBALOS.....	119
5. DESEMBOLSOS CON CARGO A UNA FUENTE DE INGRESOS NO DECLARADA	137
5.1. Metodología	137
5.2. Previsión de devolución	139
5.3. Cuantías desembolsadas.....	157
6. CONSIDERACIÓN FINAL	285

1. FUNDAMENTO Y ANTECEDENTES

El presente escrito tiene como finalidad informar sobre la situación económico patrimonial de José Luis ÁBALOS MECO¹ (en adelante ÁBALOS).

El día 4 de febrero de 2025, V.E. encomendó² a esta Unidad la elaboración de un informe comprensivo de varios puntos, entre ellos, “**la situación económico patrimonial de don José Luis Ábalos Meco [...]**”. En virtud de lo anterior, con fecha 17 de marzo del mismo año, se hizo entrega de un escrito³ redactado a partir de la información económica disponible en ese momento, complementada con consultas en las evidencias digitales⁴, bases de datos y fuentes abiertas.

A la vista de lo expuesto, V.E. emitió una serie de mandamientos judiciales⁵ que permitieron recabar información económica adicional –

¹ DNI: 22.673.899-Q, nacido el 09/12/1959, con domicilio en Avenida Constitución nº 102, 1º 1 de Valencia (Valencia).

² Oficio procedente de la Sala Segunda del Tribunal Supremo donde se designa a la Unidad Central Operativa como Policía Judicial en el marco Causa Especial 003/0020775/2020.

³ Véase oficio policial de fecha 17 de marzo de 2025, emitido por esta Unidad con número de salida EA0019663s25N0001982.

⁴ Evidencias digitales intervenidas como resultado de las entradas y registros llevados a cabo el día 20 de febrero de 2024.

⁵ Mandamiento judicial de fecha 20 de marzo de 2025 por el que se solicita información tanto a la entidad financiera CAIXABANK como al órgano oportuno de la Agencia Española de la Administración Tributaria (AEAT).



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



cuentas bancarias de ÁBALOS—, así como información de naturaleza tributaria.

El análisis preliminar de esos datos, reveló una serie de percepciones económicas llamativas⁶ durante su etapa en el MITMA, que fueron debidamente informadas el día 28 de abril de 2025. Como consecuencia, V.E. libró un requerimiento judicial de información⁷ dirigido al Ministerio de Transportes y Movilidad Sostenible, con el fin de conocer todas las retribuciones abonadas al investigado, prestando especial atención a las satisfechas por la Caja Pagadora Central.

Posteriormente, a tenor de lo informado⁸ en el oficio policial de fecha 8 de julio de 2025, y con el propósito de profundizar en la situación económica de ÁBALOS, V.E. acordó⁹ requerir a la Secretaría del Congreso de los Diputados que aportase todas las retribuciones o cantidades abonadas por cualquier concepto desde el año 2014.

En ese mismo auto, también se requirió el Partido Socialista Obrero Español (en adelante PSOE) para que informara de todas las cantidades dinerarias abonadas o transferidas por ese partido a ÁBALOS; así como de las transmitidas por éste al partido político, en concepto de donación o por cualquier otro motivo.

⁶En ese oficio policial se dejaba constancia de que ÁBALOS habría recibido un total de 736.796,28 € en percepciones íntegras del MITMA, habiéndose practicado retenciones por valor de 68.930,12 €. A su vez, se hacían constar percepciones de dos retenedores distintos, resultando llamativo *la caja pagadora central del MITMA*, que declara los pagos a ÁBALOS en concepto de rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen. Bajo este concepto, en los años 2018 y 2019, ÁBALOS habría recibido un total de 508.433,01 €. En contraposición con este valor, analizadas las cuentas bancarias vinculadas a ÁBALOS a las que ha tenido acceso esta Unidad, no figuraba abono alguno de tales retribuciones.

⁷ Auto dictado en esta causa especial de fecha 29 de abril de 2025.

⁸ Previamente, en el oficio policial de fecha 8 de julio de 2025, esta Unidad exponía aparentes faltas de sintonía entre las percepciones económicas imputadas por la AEAT a ÁBALOS, y, la cuantía reflejada en sus cuentas bancarias procedente directamente del Congreso de los Diputados.

⁹ Auto judicial dictado en esta Causa Especial de fecha 10 de julio del presente año.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



La información económica y tributaria de ÁBALOS, complementada por la documentación recabada¹⁰ a través de los distintos oficios y requerimientos librados por V.E., ha sido examinada, constituyendo este análisis la razón de ser principal del presente escrito. El desarrollo de estas indagatorias se recoge en el epígrafe 2.

Si bien el estudio económico patrimonial referido da respuesta, de manera genérica, a su solicitud de 4 de febrero de 2025, el presente informe se nutre de otras evidencias que van a complementar y arrojar nueva luz sobre la situación económica de ÁBALOS. En oficio aparte se entregarán los respaldos de las conversaciones y archivos extraídos de las evidencias que oportunamente serán detalladas.

En particular, tras exponer el informe patrimonial del investigado, se desarrollarán de forma pormenorizada los indicios que apuntan a la presunta existencia de una fuente de ingresos no declarada –efectivo–.

En este sentido, y al ser actores que intervienen de manera recurrente en ese manejo de dinero en metálico, conviene recordar lo informado sobre Koldo GARCÍA IZAGUIRRE¹¹ (en adelante KOLDO) y Víctor Gonzalo DE ALDAMA DELGADO¹² (en adelante ALDAMA), en el marco de las Diligencias Previas nº 65/2023 del Juzgado Central de Instrucción nº 2.

Tal y como se ha expuesto en anteriores escritos de esta Unidad¹³, presumiblemente, al menos desde octubre del año 2019 y hasta julio del

¹⁰ Auto judicial de fecha 20/03/2025 mediante el cual se acordó la emisión de mandamiento judicial a la entidad CAIXABANK, a la AEAT, así como requerimiento judicial al Servicio de Entidades Jurídicas de la Consejería de Justicia, Interior y Administración Pública de la Comunidad Valenciana.

Auto judicial de fecha 10/07/2025 en el que se acuerda la emisión de un requerimiento judicial dirigido a la Secretaría General del Congreso de los Diputados, y un segundo dirigido al Partido Socialista Obrero Español (PSOE), ambos solicitando conocer las retribuciones y pagos abonados a ÁBALOS, así como las donaciones realizadas por el citado partido.

¹¹ DNI 30.643.753-W.

¹² DNI 46.852.853-J.

¹³ Véase Informe de esta Unidad nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



2022, ALDAMA entregó directamente a KOLDO, o a través de su hermano Joseba GARCIA IZAGUIRRE¹⁴ (en adelante JOSEBA), 10.000€ en metálico con una frecuencia mensual.

Este extremo guarda una relación directa con el incremento patrimonial de KOLDO coetáneo a los hechos investigados¹⁵, en el que también participaron su hermano JOSEBA y su mujer Patricia URIZ IRIARTE¹⁶ (en adelante PATRICIA) facilitando el flujo de dinero en efectivo¹⁷.

Esta Unidad dejó constancia en el escrito nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024, de que la relación económica ALDAMA – KOLDO tendría como objeto mantener el acceso del primero, no solo al propio KOLDO, sino también a ÁBALOS. De este modo, esos pagos en efectivo eran acompañados de otras contraprestaciones también a este último (la compra de la *casa de La Alcaidesa*¹⁸, el alquiler¹⁹ de la vivienda habitual de Jéssica RODRÍGUEZ GARCÍA²⁰ y las vacaciones en la *casa de Villa Parra*²¹).

Por otro lado, continuando con las presumibles fuentes de dinero en efectivo de las que habría dispuesto ÁBALOS, el avance de la investigación

¹⁴ DNI: 30.655.324-G. Véase atestado nº 35/2024 de esta Unidad relativo a su detención.

¹⁵ Véase Informe de esta Unidad nº 107/2023 de fecha 5 de junio de 2023, apartado 5.

¹⁶ DNI: 44.617.892-P.

¹⁷ De acuerdo al análisis de las cuentas bancarias de KOLDO y su entorno, JOSEBA ingresaría fondos, ya sea en efectivo o a través de traspasos procedentes de terceros, que finalmente se canalizarían a las cuentas bancarias de KOLDO y su mujer. Véase Informe de esta Unidad nº 107/2023 de fecha 5 de junio de 2023, apartado 5.

¹⁸ En marzo de 2020 ALDAMA habría comprometido la compra de un chalet para uso y disfrute de ÁBALOS. Este compromiso habría culminado en la adquisición de la citada vivienda en junio de 2021 y la estancia del exministro entre julio y diciembre del mismo año.

Informe nº 49/2025 de fecha 8 de abril de 2025 emitido por esta Unidad.

¹⁹ Desde el mes de abril del año 2019 hasta diciembre de 2020, ALDAMA, a través de una tercera persona, sufragó el alquiler de la vivienda habitual de Jéssica RODRÍGUEZ GARCÍA, quien mantenía una relación con ÁBALOS.

Informe nº 49/2025 de fecha 8 de abril de 2025 emitido por esta Unidad.

²⁰ DNI: 47.534.461-Q.

²¹ Tras la publicación de la nota de prensa realizada por el MITMA referente al rescate de la compañía aérea AIR EUROPA, entre los días 12 al 23 de agosto del año 2020, ÁBALOS disfrutó junto a su familia de una vivienda vacacional situada en la localidad de Marbella (Málaga).

Informe de esta Unidad nº 49/2025 de fecha 8 de abril de 2025 en su apartado 4.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



arrojó un nuevo escenario que fue recogido en el informe nº 96/2025 de fecha 5 de junio de 2025. A través de distintos extractos de grabaciones localizados en los dispositivos digitales asociados a KOLDO, unidos a otras fuentes de información, se ha observado un nuevo hilo investigativo con afectación a KOLDO, ÁBALOS y Santos Cerdán León²² (en adelante SANTOS), como presuntos perceptores de contraprestaciones económicas vinculadas a la adjudicación de contratos de obra pública a determinadas empresas.

El epígrafe 3 incorpora estos antecedentes, junto con una serie de consideraciones generales, denominadas así por afectar al conjunto del informe. El examen de las evidencias digitales ha permitido recabar indicios que apuntan a que KOLDO y PATRICIA habrían empleado un lenguaje convenido para referirse a dinero en efectivo, de origen desconocido, y vinculado con los hechos investigados. Para su circulación, los billetes de alto valor –principalmente de 500€– debían ser cambiados a billetes con menor valor facial, para lo que ambos investigados se servían de terceras personas.

En este contexto, la evolución cronológica de las disposiciones e imposiciones de efectivo realizadas por ÁBALOS en entidades bancarias, revela la posible existencia de una reserva de dinero en metálico a su disposición.

El análisis de la información tributaria y bancaria del investigado – epígrafe 2–, deja ya de manifiesto, de manera indiciaria, este extremo, si bien en el epígrafe 4 se desarrolla este aspecto en mayor profundidad. Unido a esto, se van a reseñar, por un lado, las entregas de efectivo procedentes del PSOE y, por otro, la entrega de fondos en efectivo por parte

²² DNI: 16.020.891-B.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



de su hijo Víctor Manuel ÁBALOS AGUADO²³ (en adelante VÍCTOR ÁBALOS).

Por último, otro elemento característico del escenario económico de ÁBALOS sería el hecho de que KOLDO, de manera habitual y continuada, sufragara parte de los gastos del primero y de su entorno, durante el periodo de tiempo comprendido entre 2018 y 2023.

Esta dinámica, unida a la previsión de devolución por parte de ÁBALOS²⁴, y a la presunta disposición de ingresos no declarados, ha permitido cuantificar en el epígrafe 5 algunos de los desembolsos efectuados con dichos fondos. Para ello, se ha empleado una metodología rigurosa, basada en el análisis conjunto de las evidencias digitales y de las cuentas bancarias de KOLDO, su entorno y aquellas tituladas por ÁBALOS.

2. ANÁLISIS GLOBAL DE CUENTAS E INFORMACIÓN TRIBUTARIA

El presente apartado tiene como objeto realizar un análisis específico de la información de los productos bancarios vinculada a ÁBALOS²⁵ en conjunción con la información tributaria que sea de interés para esta investigación.

Esta Unidad ha tenido acceso a la información remitida tanto por la Agencia Estatal de Administración Tributaria (en adelante AEAT)²⁶ como por la entidad financiera CAIXABANK²⁷ relativa a ÁBALOS desde el año 2014 hasta el año 2024.

²³ DNI: 29.198.706-E.

²⁴ El análisis conjunto de las cuentas bancarias de ÁBALOS y KOLDO, unido al examen de las evidencias digitales, permite colegir que ÁBALOS habría devuelto a KOLDO las cantidades que este adelantaba para cubrir sus gastos. Véase epígrafe 5.2.

²⁵ Productos financieros solicitados en el epígrafe de propuesta de actuaciones del oficio de fecha 29/02/2024.

²⁶ Informe emitido por la AEAT, remitido a esta Unidad desde la Sala Segunda del Tribunal Supremo el día 02/04/2025.

²⁷ Mandamiento judicial remitido a esta Unidad el día 20/03/2025 para su diligenciamiento con la entidad CAIXABANK.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Conforme al propósito del presente epígrafe, se procede al análisis, en primer lugar, de la información tributaria; en segundo lugar, de la información financiera; y, finalmente, a la integración de ambas teniendo en cuenta los aspectos observados.

Como limitación, cabe señalar la ausencia de información relativa a las personas que, durante los años analizados, integrarían el núcleo familiar de ÁBALOS, en particular, su exmujer Carolina PERLES MIÑANA²⁸ (en adelante CAROLINA).

2.1. Información tributaria

Del análisis del modelo 190²⁹ de la AEAT relacionado con ÁBALOS, se observan abonos por diferentes conceptos tales como *“rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen”*, *“empleados por cuenta ajena en general”*, *“consejeros y administradores”* y *“prestaciones o subsidios por desempleo”*.

A continuación, en la tabla abajo inserta y a modo resumen, se relacionan las percepciones recibidas por ÁBALOS entre los años 2014 y 2024.

Año	Datos del retenedor	Suma de Percepción dineraria íntegra (€)	Suma de Retenciones (€)
2014	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	77.900,70	14.138,95
	Empleados por cuenta ajena en general	52.366,66	14.138,95
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	25.534,04	0,00
	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPAÑOL	6.124,72	2.572,39
	Consejeros y administradores	6.124,72	2.572,39
	TOTAL 2014	84.025,42	16.711,34
2015	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	81.752,49	14.413,65
	Empleados por cuenta ajena en general	54.934,08	14.413,65
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	26.818,41	0,00

²⁸ DNI: 44.852.223-S.

²⁹ Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF: Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Año	Datos del retenedor	Suma de Percepción dineraria íntegra (€)	Suma de Retenciones (€)
	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPAÑOL	15.562,42	5.758,12
	Consejeros y administradores	15.562,42	5.758,12
	TOTAL 2015	97.314,91	20.171,77
2016	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	95.503,01	16.326,40
	Empleados por cuenta ajena en general	66.929,47	16.326,40
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	28.573,54	0,00
	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPAÑOL	2.817,55	986,14
	Consejeros y administradores	2.817,55	986,14
	TOTAL 2016	98.320,56	17.312,54
2017	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	83.886,11	12.880,24
	Empleados por cuenta ajena en general	57.394,70	12.880,24
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	26.491,41	0,00
	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPAÑOL	10.446,11	3.656,16
	Consejeros y administradores	10.446,11	3.656,16
	TOTAL 2017	94.332,22	16.536,40
2018	CAJA PAGADORA CENTRAL MINISTERIO DE TRANSPORTES Y MOVILIDAD SOSTENIBLE	156.440,29	0,00
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	156.440,29	0,00
	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	40.417,58	5.333,45
	Empleados por cuenta ajena en general	24.589,51	5.333,45
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	15.828,07	0,00
	HABILITACION DE PERSONAL DEL MINISTERIO DE TRANSPORTES, MOVILIDAD Y AGENDA URBANA	40.561,68	12.107,47
	Empleados por cuenta ajena en general	40.561,68	12.107,47
	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPAÑOL	2.228,45	779,96
	Consejeros y administradores	2.228,45	779,96
	TOTAL 2018	239.648,00	18.220,88
2019	CAJA PAGADORA CENTRAL MINISTERIO DE TRANSPORTES Y MOVILIDAD SOSTENIBLE	351.992,72	0,00
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	351.992,72	0,00
	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	14.473,04	0,00
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	14.473,04	0,00
	HABILITACION DE PERSONAL DEL MINISTERIO DE TRANSPORTES, MOVILIDAD Y AGENDA URBANA	73.300,80	23.089,80
	Empleados por cuenta ajena en general	73.300,80	23.089,80
	TOTAL 2019	439.766,56	23.089,80
2020	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	27.434,68	0,00
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	27.434,68	0,00
	HABILITACION DE PERSONAL DEL MINISTERIO DE TRANSPORTES, MOVILIDAD Y AGENDA URBANA	74.858,16	23.580,36
	Empleados por cuenta ajena en general	74.858,16	23.580,36
	TOTAL 2020	102.292,84	23.580,36
2021	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	52.089,23	2.509,29
	Empleados por cuenta ajena en general	24.654,55	2.509,29



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Año	Datos del retenedor	Suma de Percepción dineraria íntegra (€)	Suma de Retenciones (€)
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	27.434,68	0,00
	HABILITACION DE PERSONAL DEL MINISTERIO DE TRANSPORTES, MOVILIDAD Y AGENDA URBANA	39.642,63	10.152,49
	Empleados por cuenta ajena en general	39.642,63	10.152,49
	INSTITUTO SUPERIOR DE ESTUDIOS EMPRESARIALES SA³⁰	180,00	27,00
	Cursos, conferencias, seminarios y similares	180,00	27,00
	TOTAL 2021	91.911,86	12.688,78
2022	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	91.985,48	15.476,30
	Empleados por cuenta ajena en general	64.430,80	15.476,30
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	27.554,68	0,00
	RADICAL CHANGE CONTENTS, S.L.³¹	500,00	75,00
	Empleados por cuenta ajena en general	500,00	75,00
	TOTAL 2022	92.485,48	15.551,30
2023	6&M PRODUCCIONES Y CONTENIDOS AUDIOVISUALES SLU³²	1.600,00	32,00
	Empleados por cuenta ajena en general	1.600,00	32,00
	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	88.483,47	12.463,96
	Empleados por cuenta ajena en general	59.740,43	12.463,96
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	28.743,04	0,00
	LA COMETA TV SL³³	300,00	45,00
	Empleados por cuenta ajena en general	300,00	45,00
	RADICAL CHANGE CONTENTS, S.L	6.000,00	900,00
	Empleados por cuenta ajena en general	6.000,00	900,00
	TOTAL 2023	96.383,47	13.440,96
2024	6&M PRODUCCIONES Y CONTENIDOS AUDIOVISUALES SLU	1.400,00	28,00
	Empleados por cuenta ajena en general	1.400,00	28,00
	CONGRESO DE LOS DIPUTADOS	97.495,78	13.480,02
	Empleados por cuenta ajena en general	63.130,40	13.480,02

³⁰ CIF: A80580186, constituida el 16/03/1993, con domicilio social en la calle Diego de León nº 50 de Madrid (Madrid), dedicada a la realización de informes y estudios relacionados con el mundo de la empresa, trabajo, economía y la formación general.

³¹ CIF: B84603935, constituida el 07/02/2006, con domicilio social en la carretera de Fuencarral a Alcobendas nº4 de Madrid (Madrid), dedicada a la creación, producción, edición, distribución y comercialización de películas, informativos, magazines o cualquier otro formato para su difusión en televisión, internet, cine o cualquier otro medio audiovisual y radiofónico.

³² CIF: B86885530, constituida el 05/12/2013, con domicilio social en avenida Isla Graciosa nº 13 de la localidad de San Sebastián de los Reyes (Madrid), y dedicada a las actividades de producción cinematográfica y de video.

³³ CIF: B84564319, constituida el 29/12/2005, con domicilio social en la calle Velázquez nº50 6º de Madrid (Madrid), dedicada a la gestión y comercialización de productos relacionados con los medios de comunicación en todas sus facetas como la producción de programas, formatos, canales telemáticos, venta de publicidad, desarrollo de aplicaciones que fomenten la interactividad de la audiencia. Gestión de recursos, desarrollo de área, venta de productos a través de los citados medios. Desarrollo y comercialización de productos relacionados con la salud, calidad de vida y bienestar. La gestión indirecta del servicio de televisión, empleando cualquier tecnología, incluida la digital.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Año	Datos del retenedor	Suma de Percepción dineraria íntegra (€)	Suma de Retenciones (€)
	Rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen	34.365,38	0,00
	LA COMETA TV SL	1.200,00	180,00
	Empleados por cuenta ajena en general	1.200,00	180,00
	RADICAL CHANGE CONTENTS, S.L	1.750,00	262,50
	Empleados por cuenta ajena en general	1.750,00	262,50
	VODEVIL ENTERTAINMENT, SLU³⁴	3.250,00	487,50
	Empleados por cuenta ajena en general	3.250,00	487,50
	TOTAL 2024	105.095,78	14.438,02
	Total general	1.541.577,10	191.742,15

Tabla I. Resumen Modelo 190 (años 2014-2024) ÁBALOS

Según los datos expuestos en la tabla anterior, ÁBALOS, entre los años 2014 y 2024, habría recibido unas percepciones íntegras por un total de 1.541.577,10€ sobre las cuales se habrían realizado unas retenciones por un importe total de 191.742,15€.

En relación con las percepciones obtenidas por ÁBALOS, se presenta seguidamente una tabla en la que se desglosan los importes íntegros percibidos de cada uno de los declarantes.

Años	6&M PROD. Y CONTENIDOS AUDIOVISUALES	CAJA PAGADORA CENTRAL MITMA	CONGRESO DIPUTADOS	HABILITACION PERSONAL DEL MITMA	INST.SUPERIOR DE ESTUDIOS EMPRES.	LA COMETA TV	PSOE	RAD. CHANGE CONT.	VODEVIL ENTERT.	Total general
2014			77.900,70				6.124,72			84.025,42
2015			81.752,49				15.562,42			97.314,91
2016			95.503,01				2.817,55			98.320,56
2017			83.886,11				10.446,11			94.332,22
2018		156.440,29	40.417,58	40.561,68			2.228,45			239.648,00
2019		351.992,72	14.473,04	73.300,80						439.766,56
2020			27.434,68	74.858,16						102.292,84
2021			52.089,23	39.642,63	180,00					91.911,86
2022			91.985,48					500,00		92.485,48
2023	1.600,00		88.483,47			300,00		6.000,00		96.383,47

³⁴ CIF: B10889269, constituida el 01/07/2022, con domicilio social en la calle Morales nº40-42 de Barcelona (Barcelona), dedicada a la creación de planes estratégicos de comunicación, la realización de proyectos publicitarios y de comunicación, estudios de audiencias y planes de optimización de las mismas, para todo tipo de medios de comunicación, agencias de publicidad y clientes, la prestación de servicios de intermediación comercial y cualquier otra actividad relacionada directa o indirectamente con cualquiera de las anteriormente mencionadas.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Años	6&M PROD. Y CONTEN- DOS AUDIOVI- SUALES	CAJA PAGADORA CENTRAL MITMA	CONGRESO DIPUTADOS	HABILITAC- ION PERSONA L DEL MITMA	INST.SUP ERIOR DE ESTUDIOS EMPRES.	LA COMETA TV	PSOE	RAD. CHANG E CONT.	VODEVIL ENTERT.	Total general
2024	1.400,00		97.495,78			1.200,00		1.750,00	3.250,00	105.095,78
Total general	3.000,00	508.433,01	751.421,57	228.363,27	180,00	1.500,00	37.179,25	8.250,00	3.250,00	1.541.577,10

Tabla II. Percepciones de ÁBALOS (2014-2024) por declarante.

De los 508.433,01€ expuestos en la tabla anterior, imputados en los años 2018 y 2019 con origen en la Caja Pagadora Central del MITMA, este Ministerio informó que, durante estos años, se atribuyeron a ÁBALOS la totalidad de los gastos producidos por todos los viajes realizados por delegaciones que él encabezó, añadiendo que no consta la realización de ninguna transferencia a sus cuentas bancarias³⁵.

Considerando lo anterior, cabe descontar esa cifra del total general imputado³⁶. Por lo tanto, se observa que en torno al 72,73 % de sus percepciones dimanaban del Congreso de los Diputados (751.421,57€), seguidos de los 228.363,27€ desde el año 2018 al 2021 como Personal Habilitado del MITMA, que representa un 22,10 % del total. Entre ambas percepciones sumarían el 94,83 %.

Adicionalmente, se han expuesto las cantidades recibidas del PSOE, por un total de 37.129,25€ desde el año 2014 hasta el 2018, y otras percepciones de menor cuantía con origen en sociedades vinculadas con la actividad desarrollada por ÁBALOS en medios de comunicación, así como en el Instituto Superior de Estudios Empresariales, lo que completaría los ingresos atribuidos restantes hasta el 100 %.

Prosiguiendo con el examen de la información tributaria relativa a ÁBALOS, se identifican rendimientos procedentes del arrendamiento de

³⁵ Escrito de fecha 16/05/2025 dimanante del Ministerio de Transportes y Movilidad Sostenible con CSV: MFOM02B09F73763F7C2BDE9F36C. Trasladado a esta Unidad mediante providencia de fecha 19/05/2025 dentro del procedimiento Causa Especial 20775/2020 del Tribunal Supremo.

³⁶ Descontando los 508.433,01 euros con origen en la Caja Pagadora Central del MITMA, el total imputado como ingresos a ÁBALOS entre los años 2014 y 2024 es de: 1.033.144,09 euros, sobre los que se han realizado los porcentajes expuestos *ut supra*.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



bienes inmuebles, cuyos datos declarados se recogen en la tabla que se expone a continuación.

Año	Inmueble	ÁLVAREZ LOTOLINE SL ³⁷	BRUJA VALENCIANA LOTERIAS SL ³⁸	EXTERNAL PROGRAMMES CONSULTING SL ³⁹	PONS LOTOLINE SL ⁴⁰	Total general
2014	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia				7.200,00	7.200,00
	TOTAL 2014				7.200,00	7.200,00
2015	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia				7.200,00	7.200,00
	TOTAL 2015				7.200,00	7.200,00
2016	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia				7.200,00	7.200,00
	TOTAL 2016				7.200,00	7.200,00
2017	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia				6.000,00	6.000,00
	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia	1.100,00				1.100,00
	TOTAL 2017	1.100,00			6.000,00	7.100,00
2018	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia	7.200,00				7.200,00
	TOTAL 2018	7.200,00				7.200,00
2019	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia	4.200,00	3.000,00			7.200,00
	TOTAL 2019	4.200,00	3.000,00			7.200,00
2020	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia		7.200,00			7.200,00
	TOTAL 2020		7.200,00			7.200,00
2021	Esmeralda VII de la urbanización Mas Camarena nº 48 de la localidad de Bétera (Valencia)			14.400,00		14.400,00
	Calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia		6.000,00			6.000,00
	TOTAL 2021		6.000,00	14.400,00		20.400,00
2022	Esmeralda VII de la urbanización Mas Camarena nº 48 de la localidad de Bétera (Valencia)			14.400,00		14.400,00
	TOTAL 2022			14.400,00		14.400,00
	Total general	12.500,00	16.200,00	28.800,00	27.600,00	85.100,00

Tabla III. Rentas derivadas de arrendamiento de inmuebles declaradas por ÁBALOS.

De los datos expuestos en la tabla anterior se extrae que ÁBALOS ha declarado haber recibido del arrendamiento de dos propiedades⁴¹ distintas, entre los años 2014 y 2022, un total de 85.100€.

³⁷ CIF: B98891450, constituida el 10/02/2017, con domicilio social en la calle Juan de Mena nº 12 bajo derecha de Valencia (Valencia), dedicada a la comercialización y venta de loterías, juegos y productos autorizados por la Sociedad Estatal Loterías y Apuestas del Estado. Como socio único de esta sociedad figura Ernesto ÁLVAREZ MORENO (77574318X).

³⁸ CIF: B40567703, constituida el 01/03/2019, con domicilio social en calle Virgen del Puig nº 5. 1 3 de Valencia (Valencia), dedicada a las actividades de juegos de azar y apuestas. Como administradora y socia única figura Nicoleta Violeta POSTOLIA (X6698676H).

³⁹ CIF: B86161858, constituida el 03/03/2011, con domicilio social en la calle Sevilla nº3 de la urbanización Cuatro Vientos Poble de Vallbona de Valencia (Valencia), dedicada a la asesoría y consultoría para la identificación, formulación, seguimiento y evaluación de proyectos de cooperación internacional para el desarrollo. Como administrador y socio único figura Víctor Manuel ÁBALOS AGUADO (29198706E).

⁴⁰ CIF: B54693976, constituida el 11/03/2013, con domicilio social en la carretera de Xabia nº2 de la localidad de Gata de Gorgoso (Alicante), dedicada a la comercialización y venta de loterías, juegos y productos autorizados por la Sociedad Estatal de Loterías y Apuestas del Estado. Dicha sociedad figura liquidada desde el 2017, quedando en consecuencia extinguida su personalidad jurídica.

⁴¹ Véase oficio de fecha 17 de marzo de 2025 con número de salida EA0019663s25N0001982.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Concretamente, de la propiedad ubicada en calle Juan de Mena nº 12, bajo derecha de Valencia, ha declarado haber recibido unos ingresos totales de 56.300€, desde el año 2014 al año 2022.

Entre los arrendatarios de este inmueble, desde el año 2014 al 2017 se encuentra la mercantil PONS LOTOLINE SL que habría abonado un total de 27.600€; desde el año 2017 al 2019 la sociedad ALVAREZ LOTOLINE SL que habría pagado un total de 12.500€; y finalmente desde el año 2019 hasta el 2021 la empresa BRUJA VALENCIANA LOTERIAS SL que ingresó al investigado un total de 16.200€ por el alquiler de este inmueble.

Del mismo modo, en relación con el alquiler de la vivienda ubicada en la urbanización Mas Camarena nº 48 de la localidad de Bétera (Valencia), ÁBALOS ha señalado haber recibido, entre los años 2021 y 2022, de la sociedad EXTERNAL PROGRAMMES CONSULTING SL –propiedad de su hijo VÍCTOR ÁBALOS– un monto total de 28.800€.

En relación con los ingresos declarados ante la AEAT por ÁBALOS, derivados de rendimientos económicos procedentes del arrendamiento de bienes inmuebles de su propiedad, se advierte la ausencia de declaración alguna correspondiente al arrendamiento de la vivienda sita en la calle Humilladero nº 17, 2º C, de Madrid⁴², que en aquel momento era propiedad de ÁBALOS y de quien fuera su esposa, CAROLINA.

Cabe recordar, respecto de dicho inmueble, que del análisis de los distintos dispositivos electrónicos intervenidos, así como del examen de las cuentas bancarias vinculadas al asesor del que fuera titular del MITMA –KOLDO– y de su entorno próximo, se ha constatado que este último habría

⁴² En la actualidad, desde el 06/02/2025, esa vivienda se encuentra a nombre de la hija de CAROLINA y ÁBALOS, Rocío ÁBALOS PERLES (DNI: 23.825.184-J). Véase oficio policial informando sobre el patrimonio básico de dos personas de fecha 17 de marzo de 2025.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



efectuado pagos a ÁBALOS en concepto de alquiler de la referida vivienda⁴³ entre los años 2019 y 2021.

Prosiguiendo con la información tributaria, del estudio del modelo de la AEAT sobre pagos integrados relacionado con ÁBALOS, se observa que entre los años 2014 y 2024, diversas personas jurídicas, en el marco de su actividad empresarial, declararon haber recibido de éste las siguientes cantidades.

PAGOS INTEGRADOS A JOSÉ LUIS ABALOS MECO (€)										
SOCIEDADES / AÑOS	2014	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL GENERAL
VALPRO MOTOR, S.L.							37.990,00			37.990,00
VIAJES EL CORTE INGLES SA			9.278,36	2.556,34	8.096,37	718,39			516,10	21.165,56
NATURGY IBERIA SA		2.044,60	2.886,01	2.505,83	2.639,07	2.738,55	2.248,68	3.006,31	243,77	18.312,82
HAVE GOT TIME SLU						15.000,06				15.000,06
FACTOR ENERGIA, SA						312,66	4.787,16	4.615,68	4.556,94	14.272,44
ADOLFO RODRIGUEZ ESTUDIO DE ARQUITECTURA Y URBANISMO SL									4.416,50	4.416,50
PLANET BUSINESS TRAVEL, S.A.U.				4.135,00						4.135,00
SECURITAS DIRECT ESPAÑA SA				751,49	519,24	519,24	546,72	577,32	599,28	3.513,29
DEL AMO DE LA FUENTE LOURDES									3.305,78	3.305,78
SEKAI CORPORATE TRAVEL S.L.U.			949,07	1.011,03						1.960,10
CANAL DE ISABEL II SA M P						202,34	547,67	535,39	303,48	1.588,88
IBERDROLA CLIENTES SA		886,29	132,85	102,53		2,67	154,60			1.278,94
MULTISERVICIOS MAPFRE MULTIMAP SA								1.161,49	64,37	1.225,86
EMPRESA MIXTA VALENCIANA DE AGUAS SA						312,31	247,46	286,42	260,11	1.106,30
TEAM SERVICE FACILITY SL						1.036,90				1.036,90
NOROTO SA									959,95	959,95
ANJOCA ANDALUCIA, SA						954,39				954,39
VORWERK ESPAÑA MANAGEMENT SL S COM									890,00	890,00
VODAFONE SERVICIOS SL		839,81								839,81
TINSA TASACIONES INMOBILIARIAS SA					535,16					535,16
MARETRA, S.L					435,60					435,60
FLORAZAR SA						425,75				425,75
VIAJES HALCON, S.A.U.		405,72								405,72
SOCIEDAD DE TASACION SA						393,93				393,93

⁴³ Informe sobre el análisis de la información laboral, tributaria y financiera de Koldo GARCÍA IZAGUIRRE y su entorno, incluido en el Anexo II al Informe nº 107/2023 emitido por esta Unidad.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



PAGOS INTEGRADOS A JOSÉ LUIS ABALOS MECO (€)										
SOCIEDADES / AÑOS	2014	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL GENERAL
JARMAUTO SA								389,26		389,26
SOCIEDAD ESTATAL CORREOS Y TELEGRAFOS SA SME									303,04	303,04
JUSPE SA							230,01			230,01
NH HOTELES ESPAÑA SA		14,39		5,01			167,20			186,60
AMSTRO LEGAL SERVICES, S.A								83,49		83,49
BERCEO SA		76,00								76,00
NATURGY CLIENTES, S.A.U.									74,83	74,83
BALNEARIOS AIRE SL						51,20				51,20
GLOBAL PAYMENTS MONEYTOPAY, EDE S							17,00	17,00	17,00	51,00
MINOR HOTELS EUROPE & AMERICAS SA				10,49	14,55					25,04
ARGON HOTEL, S.L.								21,00		21,00
CENTRO COMERCIAL PORTUGAL SA	20,00									20,00
MELIA HOTELS INTERNATIONAL SA		16,94	2,00							18,94
BARCELO ARRENDAMIENTOS HOTELEROS SL			7,50		9,20					16,70
CAIXABANK SA							15,08			15,08
N.H.LOGROÑO SA			9,49							9,49
SB HOTELS SPAIN SL				7,98						7,98
INVERSIONES HOTELERAS TOLEDO SL		6,90								6,90
PROHOTELES SA			5,94							5,94
HOTEL PLAYA VICTORIA SA			2,00							2,00
N.H. MARIN, SA				1,21						1,21
SAMAT HOTELS, SL		0,01								0,01
	20,00	4.290,66	13.273,22	11.086,91	12.249,19	22.668,39	46.951,58	10.693,36	16.511,15	137.744,46

Tabla IV. Pagos imputados a ÁBALOS

Tal y como se desprende de los datos expuestos en la tabla anterior, a ÁBALOS le fueron imputados 137.744,46€, entre los años 2014 a 2024, de los cuales fueron los más relevantes las siguientes personas físicas y jurídicas:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- VALPRO MOTOR⁴⁴: Concesionario al que ÁBALOS habría efectuado la compra del vehículo VOLKSWAGEN TIGUAN con matrícula 0423LLX.
- VIAJES EL CORTE INGLÉS⁴⁵.
- NATURGY IBERIA⁴⁶.
- HAVE GOT TIME⁴⁷: Como se expuso en el informe nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024, esta mercantil, controlada de manera real⁴⁸ por Claudio RIVAS RUIZ CAPILLAS⁴⁹ (en adelante CLAUDIO) habría adquirido presuntamente el inmueble sito en Camino del Romero nº 6 de La Línea de la Concepción (Cádiz) en la urbanización La Alcaidesa, como una contraprestación para ÁBALOS supeditada a la obtención del título de operador para VILLAFUEL. De acuerdo con la escritura de compraventa de este inmueble, de fecha 10 de junio de 2021, el precio de compra de la vivienda habría ascendido a 585.000€.

Analizadas las cuentas bancarias tituladas por ÁBALOS y su entorno, se observa cómo se habrían abonado un total de 7.500€ en dos transferencias realizadas el 5 y 6 de julio de 2021 desde la

⁴⁴ CIF: B98986714, constituida el 20/03/2018, siendo su objeto social "*alquiler de automóviles sin conductor. -alquiler de automóviles sin conductor en régimen de renting. -alquiler de bicicletas. -engrase y lavado de vehículos. -venta de automóviles de motor ligero. -venta de otros vehículos de motor. -reparación de automóviles, bicicletas y otros vehículos*". Domicilio social sito en avenida Primero de Mayo 34, B de la localidad de Alfara del Patriarca (Valencia).

⁴⁵ CIF: A28229813, constituida el 05/11/1969, siendo su objeto social "*la explotación de agencia de viajes, cuya actividad quedara sometida a lo dispuesto en la legislación que regula el ejercicio de las actividades de las agencias de viajes y demás disposiciones complementarias*". Domicilio social sito en calle Hermosilla nº 112 de Madrid (Madrid).

⁴⁶ CIF: A08431090, constituida el 09/11/1976, siendo su objeto social "*la prestación de servicios prestación de servicios mediante mandato, comisión, arrendamiento u otra forma admitida en derecho, a las Compañías concesionarias, autorizadas, arrendatarias o titulares, por cualquier concepto, de la prestación de servicios de comunicaciones, gas, electricidad y otras fuentes de energía...*". Domicilio social sito en la avenida América nº38 de Madrid (Madrid).

⁴⁷ CIF: B42735290, constituida el 07/01/2021, dedicada al comercio de combustibles, con domicilio social en calle Girasol nº 10 de la localidad de Las Rozas (Madrid), administrada por Leonor María GONZALEZ PANO (53391163K).

⁴⁸ Informe nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024 dando cuenta sobre avances en el estado de la investigación emitido por esta Unidad.

⁴⁹ DNI: 52.369.952-X.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



cuenta corriente de la entidad CAIXABANK nº ES35 2100 4757 7113 0100 4791 titulada por ÁBALOS y CAROLINA, a la cuenta titulada por HAVE GOT TIME con nº ES82 0049 4288 1824 1401 3710. Sin embargo, tal y como se detalla en la tabla precedente, la información tributaria disponible atribuye a ÁBALOS la realización de pagos a la sociedad HAVE GOT TIME por un importe total de 15.000,06€, existiendo, por tanto, una diferencia de 7.500,06€ entre la cuantía abonada mediante cuentas bancarias y la imputada por dicha sociedad a ÁBALOS.

- FACTOR ENERGÍA⁵⁰.
- ADOLFO RODRIGUEZ ESTUDIO DE ARQUITECTURA Y URBANISMO SL⁵¹: Se trataría del estudio de arquitectura dirigido por Adolfo RODRÍGUEZ LÓPEZ⁵². En las conversaciones que éste habría mantenido con KOLDO a través de aplicaciones de mensajería se observa cómo habría desarrollado el proyecto de reforma del bajo sito en Avenida de la Constitución 102 de Valencia (Valencia).
- SEKAI CORPORATE TRAVEL⁵³.
- CANAL DE ISABEL II⁵⁴.

⁵⁰ CIF: A61893871, constituida el 18/02/1999, como objeto social declara *"la prestación de asesoramiento en el ámbito logístico, energético y medioambiental, y la comercialización de energía eléctrica, gas natural y telecomunicaciones."* Domicilio social sito en la avenida Diagonal nº 575 edificio La Illa módulo II Pl. 2 de Barcelona (Barcelona).

⁵¹ CIF: B97368948, constituida el 19/09/2003, con objeto social *"el ejercicio de la profesión de arquitecto"*. Domicilio social sito en calle Conde de Salvatierra nº 34 8 de Valencia (Valencia).

⁵² DNI: 52.712.043-E.

Evidencia A.1.1-EV1: Nombre contacto: Arquitecto De Ministro Valencia. Origen: WhatsApp. Cuenta: 34669434039@s.whatsapp.net.

⁵³ CIF: B57986846, constituida el 13/09/2016, la cual declara como objeto social entre otras, *"el ejercicio de la actividad correspondiente a una agencia de viajes. Así como la organización y promoción de congresos, ferias y exposiciones."* Domicilio social sito en la calle Gremi Fusters nº 23 de La Palma (Islas Baleares).

⁵⁴ CIF: A86488087, constituida el 01/07/2012, con objeto social, *"la gestión del ciclo integral del agua, principalmente en la región de Madrid, esto es, la llevanza de todos los procesos orientados a una adecuada administración de los recursos hídricos necesarios para el desarrollo y mantenimiento de la calidad de vida de los ciudadanos usuarios"*. Domicilio social sito en calle Santa Engracia nº 125 de Madrid (Madrid).



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- IBERDROLA CLIENTES⁵⁵.
- MULTISERVICIOS MAPFRE MULTIMAP⁵⁶.
- EMPRESA MIXTA VALENCIANA DE AGUAS⁵⁷.
- TEAM SERVICE FACILITY⁵⁸.

Por otra parte, varias personas jurídicas han declarado a la AEAT haber recibido donaciones de ÁBALOS. Estas son expuestas en la siguiente tabla resumen.

DONACIONES IMPUTADAS A ÁBALOS POR TERCEROS A LA AEAT (€)												
PERSONA JURÍDICA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
ASOC ESPAÑA CON ACNUR	36,00	165,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	150,00	1.791,00
Donativos no incluidos prog.mecenazgo	36,00	165,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	150,00	1.791,00
COMUNIDAD EN COLEGIO LA INMACULADA-MARILLAC					200,00	300,00	250,00	175,00				925,00
Donativos no incluidos prog.mecenazgo					200,00	300,00	250,00	175,00				925,00
FUNDACION MUJERES				20,00								20,00
Donativos incluidos programas mecenazgo				20,00								20,00
FUNDACION PLAN INTERNATIONAL ESPAÑA		162,00	108,00	54,00	90,00	144,00	198,00	126,00				882,00
Donativos no incluidos prog.mecenazgo		162,00	108,00	54,00	90,00	144,00	198,00	126,00				882,00
PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPAÑOL	4.977,38	6.510,00	5.805,00	6.157,50	2.849,50	1.553,49	2.466,82	5.197,65	4.870,95	4.281,00	672,00	45.341,29
Cuotas afiliación y aportaciones previstas Ley					102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00		612,00
Donativos no incluidos prog.mecenazgo	4.977,38											4.977,38

⁵⁵ CIF: A95758389, constituida el 17/03/2014, con objeto social, "la realización de toda clase de actividades relacionadas con la comercialización y compraventa de productos energéticos". Domicilio social sito en la Plaza de Euskadi nº5 de Bilbao (Vizcaya).

⁵⁶ CIF: A82046061, constituida el 30/04/1998, con objeto social "la prestación para terceros de servicio de asesoramiento y contratación para la reforma, conservación y reparación de bienes muebles e inmuebles, incluyendo toda clase de construcciones industriales y otros". Domicilio social ubicado en la carretera de Pozuelo a Majadahonda nº50 de la localidad de Majadahonda (Madrid).

⁵⁷ CIF: A97197511, constituida el 15/03/2002, con objeto social "la gestión del servicio de suministro de agua y abastecimiento domiciliario de agua potable a la ciudad de Valencia, así como la redacción de los proyectos, dirección y ejecución de las obras del servicio". Domicilio social ubicado en la calle Pedrapiquers nº4 del Polígono industrial Vara de Quart de Valencia (Valencia).

⁵⁸ CIF: B82391186, constituida el 12/07/1999, con objeto social "la limpieza de edificios, comunidades, oficinas y obras nuevas, incluidos edificios industriales y medios de transportes, establecimientos hospitalarios y clínicos. Todo ello tanto en el sector privado como público". Domicilio social ubicado en la calle Inocencio Fernández nº81 2ªA de la localidad de Madrid (Madrid).



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



DONACIONES IMPUTADAS A ÁBALOS POR TERCEROS A LA AEAT (€)												
PERSONA JURÍDICA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
Resto donaciones y aportaciones percibidas		6.510,00	5.805,00	6.157,50	2.747,50	1.451,49	2.364,82	5.095,65	4.768,95	4.179,00	672,00	39.751,91
Total general	5.013,38	6.837,00	6.093,00	6.411,50	3.319,50	2.177,49	3.094,82	5.678,65	5.050,95	4.461,00	822,00	48.959,29

Tabla V. Donaciones de ÁBALOS declaradas a la AEAT por terceros.

2.2. Información financiera

Una vez analizada la información tributaria, en este epígrafe se va a desarrollar el análisis de los productos bancarios relacionados con ÁBALOS de los que se ha obtenido información en virtud de mandamiento judicial de fecha 20 de marzo de 2025, librado por la Sala Segunda del Tribunal Supremo, dirigido a la entidad financiera CAIXABANK, siendo estos los siguientes:

Entidad	Tipo de producto	Numeración de producto
BANKIA	Cuenta De Ahorro	ES8020386058013000412589
CAIXABANK	Cuenta Corriente	ES1221004757751300628746 (numeraciones anteriores: ES1220386058033000929173, ES5820386310613001240278 y ES7920386176113000635234)
CAIXABANK	Cuenta Corriente	ES3521004757711301004791 (Numeraciones anteriores: ES3020386176166000227787 y ES5620386058046000001686)
CAIXABANK	Cuenta Corriente	ES4321004757771301217656 (Numeraciones anteriores: ES1520386310633000784569 y ES6220386176196000458991)
CAIXABANK	Cuenta Corriente	ES5821004757750200097346
CAIXABANK	Cuenta Corriente	ES6021002606990210184014
CAIXABANK	Cuenta Corriente	ES6221004229601300200924 (Numeración anterior: ES2420381328046000002470)

Tabla VI. Cuentas bancarias vinculadas a ÁBALOS obrantes en el mandamiento judicial.

Los apuntes contenidos en estos productos bancarios sobre entradas y salidas, han sido clasificados en función de su naturaleza, con la siguiente denominación:

- Entradas:
 - NÓMINAS
 - DEVOLUCIÓN DE GASTOS, DIETAS Y KILOMETRAJE



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- ALQUILERES
- TRANSFERENCIAS
- INGRESOS EN EFECTIVO
- PRÉSTAMOS
- CHEQUES
- TARJETAS
- BIZUM
- COMISIONES E INTERESES
- OTROS

- Salidas:

- PRÉSTAMOS
- TARJETAS
- RECIBOS
- TRANSFERENCIAS
- CHEQUES
- ALQUILERES
- IMPUESTOS
- BIZUM
- DISPOSICIÓN DE EFECTIVO
- COMISIONES E INTERESES
- OTROS

Conforme a esta clasificación, se introducen a continuación dos cuadros resumen de los ingresos –entradas– y gastos –salidas– en el período objeto de análisis.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Se advierte que, para la cuantificación de los ingresos y gastos, no se han considerado las operaciones de traspasos entre cuentas, las anulaciones de ingresos/gastos, ni las aportaciones a planes de pensiones u otras inversiones, debido a que no se trata de nuevos ingresos o gastos, sino de capital que circula entre los distintos productos financieros vinculados al investigado.

A continuación, se exponen los ingresos anuales recibidos en los productos bancarios vinculados a ÁBALOS:

INGRESOS EN CUENTAS BANCARIAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
CONCEPTOS AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
NOMINA	62.257,84	70.125,40	73.002,99	69.622,44	57.841,99	61.856,36	75.310,06	75.204,52	72.009,16	76.177,56	85.607,94	779.016,26
TRANSFERENCIA	16.888,40	18.295,11	11.855,94	5.392,01	5.519,17	7.411,61	38.430,38	14.009,77	12.693,67	83.318,58	38.528,49	252.343,13
ALQUILERES	7.800,00	7.284,00	7.681,10	7.344,00	7.344,00	12.094,00	15.482,00	29.970,00	17.952,00			112.951,10
INGRESOS EFECTIVO	1.350,00	4.430,00	355,00	3.365,01	5.070,00	8.900,00	14.940,00	8.270,00	8.100,00	2.550,00	2.940,00	60.270,01
PRESTAMOS							51.240,78					51.240,78
DEVOLUCION GASTOS, DIETAS Y KILOMETRAJE	381,26	802,86	2.735,50	4.447,70	3.519,01			15.728,42	120,00	876,00	5.123,30	33.734,05
CHEQUE	1.000,00	134,07								16.752,68		17.886,75
TARJETAS									1.100,00	5,00	4.166,63	5.271,63
BIZUM									603,00	285,86	1.586,72	2.475,58
OTROS	150,91	0,11	69,40	26,50		1,00	67,71			222,63		538,26
COMISIONES / INTERESES	58,98	8,40	2,05	1,15								70,58
Total general	89.887,39	101.079,95	95.701,98	90.198,81	79.294,17	90.262,97	195.470,93	143.182,71	112.577,83	180.188,31	137.953,08	1.315.798,13

Tabla VII. Ingresos en cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

De la misma forma, en el siguiente cuadro se contemplan las salidas de dinero anuales de los productos bancarios vinculados a ÁBALOS:

ADEUDOS EN CUENTAS BANCARIAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
CONCEPTOS AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
PRESTAMOS	27.807,79	31.962,75	31.145,60	31.318,79	30.337,89	30.546,78	46.178,65	40.091,68	38.997,64	92.658,43	43.618,07	444.664,07
TARJETAS	19.936,13	29.008,88	24.232,64	28.958,22	25.144,84	23.858,70	25.999,36	28.634,68	16.361,26	19.572,82	36.447,50	278.155,03
RECIBOS	13.123,70	14.867,70	16.566,11	17.708,06	16.301,85	17.190,53	19.103,14	21.392,09	21.986,93	21.749,27	15.622,68	195.612,06
TRANSFERENCIA	21.875,37	16.669,75	9.919,95	7.455,00	5.910,00	250,00	14.985,00	33.557,55	15.083,09	12.125,55	22.765,40	160.596,66
CHEQUE							77.215,00					77.215,00
ALQUILERES								10.800,00	23.400,00	19.800,00	11.700,00	65.700,00
IMPUESTOS	4.699,63	2.020,09	5.292,25	3.427,01	4.850,41	5.356,40	3.383,89	7.320,18	9.380,12	3.141,51	1.086,14	49.957,63
BIZUM								25,00	1.660,00	5.034,80	16.214,78	22.934,58



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



ADEUDOS EN CUENTAS BANCARIAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
CONCEPTOS AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
DISPOSICIONES EFECTIVO	8.820,00	3.500,00	5.050,00	2.170,00								19.540,00
COMISIONES / INTERESES	22,77	578,57	70,24	125,45	90,14	87,73	50,00		14,13	25,10	11,98	1.076,11
OTROS		382,80		6,41								389,21
Total general	96.285,39	98.990,54	92.276,79	91.168,94	82.635,13	77.290,14	188.915,04	141.821,18	126.883,17	174.107,48	147.466,55	1.315.840,35

Tabla VIII. Gastos en cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

Este análisis conjunto de los flujos bancarios asociados a ÁBALOS entre los años 2014 y 2024 permite identificar diversas fases en su comportamiento financiero.

Entre 2014 y 2018, se observa un periodo estable, tanto en ingresos como en gastos. Las principales fuentes de ingresos durante estos ejercicios provienen de las nóminas. Si bien es cierto que comienzan a observarse ingresos en efectivo que son más notorios entre los años 2017 y 2018. En los gastos, no se aprecian desviaciones relevantes entre 2014 y 2018. Es destacable que en el año 2018 cesan las retiradas de efectivo, lo que marcaría el inicio de la ausencia de este tipo de operaciones hasta su reanudación ya en el año 2024.

En 2019 se detecta un ligero repunte en los ingresos por alquileres, transferencias e ingresos en efectivo. El nivel de gasto realizado desde cuentas bancarias se ve disminuido ligeramente.

En el ejercicio 2020 se produce un notable aumento de los ingresos totales (195.470,93€), motivado esencialmente por tres factores: (1) la entrada extraordinaria derivada de la contratación de un préstamo por importe de 51.240,78€, destinado a la adquisición del inmueble situado en la avenida de la Constitución nº 102, bajo, de Valencia; (2) el incremento de las rentas procedentes del arrendamiento de inmuebles; y (3) los ingresos en efectivo, que alcanzan en este ejercicio su valor más elevado. En cuanto a los gastos de este año, destacan el aumento de los pagos vinculados a



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



préstamos y el desembolso asociado a la compraventa del referido inmueble.

En 2021 se consolida un nivel elevado de ingresos, con un crecimiento de los rendimientos por alquiler. Aunque los ingresos en efectivo disminuyen respecto al año anterior, continúan siendo superiores a los registrados entre 2014 y 2018 considerados anualmente. Paralelamente, aumentan las transferencias de salida y se inicia el pago de un arrendamiento.

Durante 2022 se observa una disminución en las percepciones por nóminas, rentas de alquiler y transferencias, en comparación con el ejercicio precedente. Los ingresos en efectivo se mantienen en niveles similares a los del año anterior. En cuanto a los gastos, se reduce el volumen tanto de transferencias de salida como de pagos realizados mediante tarjeta. En conjunto, se aprecia una contención general de ingresos y gastos en las cuentas bancarias analizadas.

En contraste con el ejercicio anterior, el año 2023 destaca por registrar el mayor importe en ingresos por transferencias (83.318,58€) del periodo analizado, motivado por la venta de un inmueble situado en la calle Juan de Mena nº 12, bajo, de Valencia. Dicha operación se formalizó mediante cheque (16.752,68€) y transferencia bancaria (57.500€), quedando ambas cuantías debidamente justificadas. Otro de los aspectos relevantes de este año es la ausencia de ingresos por alquileres, circunstancia que obedece a la venta del referido local y el cese del arrendamiento a EXTERNAL PROGRAMMES CONSULTING de la vivienda ubicada en Esmeralda VII de la urbanización Mas Camarena nº 48 de la localidad de Bétera (Valencia)⁵⁹. Destaca, también de este ejercicio, una disminución de los ingresos en efectivo en cuentas bancarias.

⁵⁹ Véase oficio de fecha 17 de marzo de 2025 con número de salida EA0019663s25N0001982.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En 2024, los ingresos ascienden a un total de 137.953,08€, manteniéndose los ingresos en efectivo en cuentas bancarias en cifras similares a las del año anterior. En cuanto a las salidas, se observa la reanudación de retiradas de efectivo inexistentes desde 2017, a través de las tarjetas⁶⁰. Asimismo, este ejercicio registra el mayor volumen de pagos realizados con tarjeta.

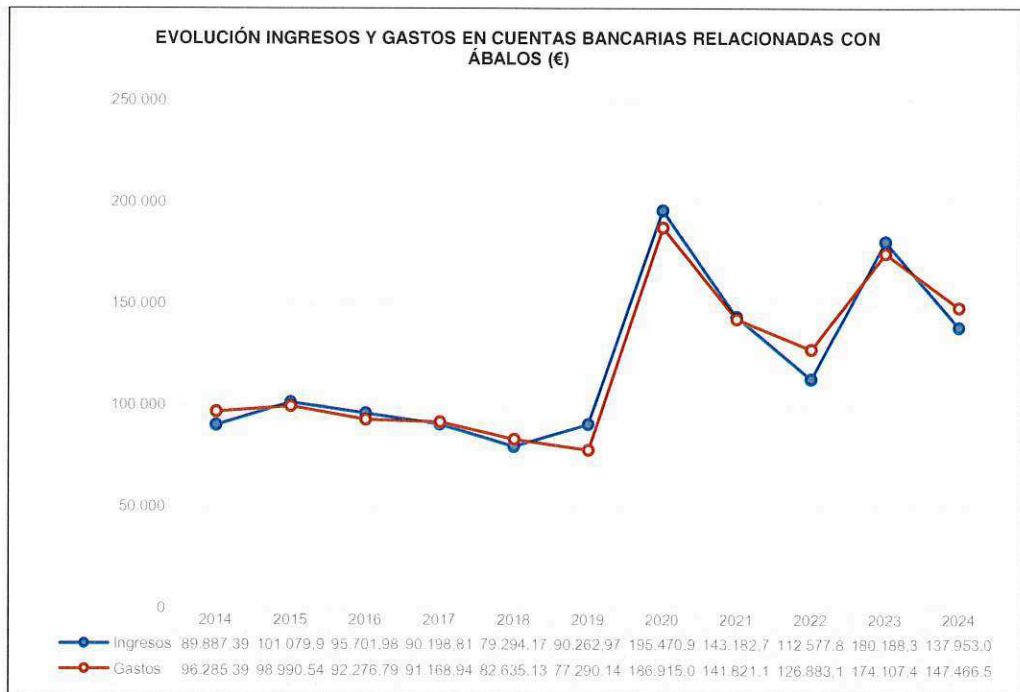


Gráfico I. Evolución de los Ingresos y Adeudos en cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

Desde una perspectiva global, el análisis realizado pone de manifiesto que, en el conjunto del periodo examinado, los gastos han superado ligeramente a los ingresos, registrándose entradas por un total de 1.315.798,13€ frente a unas salidas de 1.315.840,35€.

⁶⁰ En la tabla de adeudos en operaciones en efectivo no están contempladas debido a que estas retiradas se habrían producido con cargo al crédito de las tarjetas vinculadas a ÁBALOS, estando por tanto computado en el apartado TARJETAS de la tabla de "ADEUDOS EN CUENTAS BANCARIAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Por último, conviene señalar que las cuentas analizadas el día 1 de enero de 2014 tenían un saldo previo de 22.151,19€. Adicionalmente, las cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS finalizan el año 2024 con un saldo de 22.090,98€.

Del análisis conjunto de los ingresos y gastos reflejados en los distintos productos bancarios vinculados a ÁBALOS se desprende que, durante los años analizados, el nivel de gasto se asemeja a los ingresos disponibles.

Destaca, en última instancia, que las principales fuentes de ingreso son las nóminas, que representan el 59,20% del total, seguidas de las transferencias (19,18%) y las rentas del alquiler (8,58%). Mención aparte merecen los ingresos en efectivo, que suponen un 4,58% del total y cuya importancia radica en que, a diferencia del resto de ingresos —provenientes de fuentes justificadas y con el debido asiento en cuenta—, podrían suponer la existencia de ingresos no declarados.

En cuanto al gasto, predomina el pago de deudas (préstamos: 33,79 %) y el consumo mediante tarjetas (21,14%), en una distribución que no revela un cambio de tendencia significativo cuando este hecho se analiza por años.

Las gráficas que se incluyen a continuación ilustran las circunstancias expuestas anteriormente, elaboradas a partir de los datos bancarios disponibles. En ellas se representan visualmente los flujos de entrada y salida observados en todos los productos bancarios relacionados con ÁBALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

EVOLUCIÓN ANUAL DE INGRESOS EN CUENTAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)

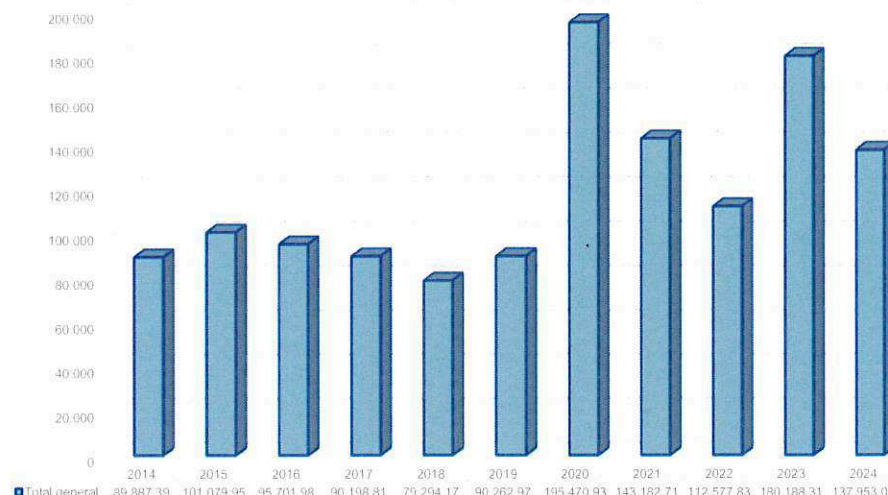


Gráfico II. Evolución anual de ingresos en las cuentas relacionadas con ÁBALOS.

EVOLUCIÓN ANUAL DE ADEUDOS EN LAS CUENTAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)

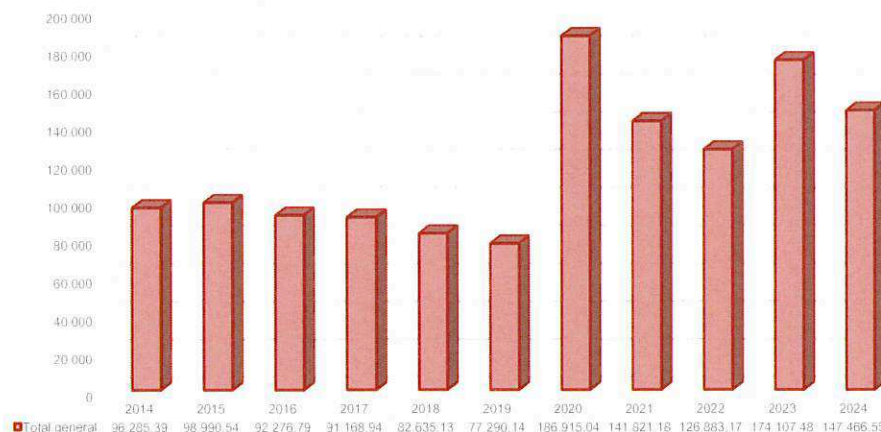


Gráfico III. Evolución anual de adeudos desde las cuentas relacionadas con ÁBALOS.

Una vez analizados los distintos conceptos presentes en los movimientos bancarios, se ha procedido a descartar aquellos que, por su naturaleza y origen acreditado, no revisten interés en relación con los hechos objeto de investigación.

No serán objeto de análisis las operaciones de entrada y salida asociadas a los conceptos PRÉSTAMOS, COMISIONES E INTERESES,



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



IMPUESTOS, RECIBOS y OTROS. En este sentido, tras un examen preliminar, los importes correspondientes a PRÉSTAMOS, IMPUESTOS, RECIBOS y COMISIONES E INTERESES se encuentran debidamente justificados o declarados, por lo que no aportan elementos de relevancia para los fines de este estudio. En cuanto al concepto OTROS, representa únicamente el 0,041% de las entradas y el 0,030% de las salidas, motivo por el cual se excluye igualmente de este análisis.

Con respecto al concepto NÓMINAS y DEVOLUCIÓN DE GASTOS, DIETAS Y KILOMETRAJE, del análisis conjunto de la información tributaria, los datos aportados por el Congreso de los Diputados⁶¹, los datos aportados por el PSOE⁶² y los movimientos reflejados en cuentas bancarias, se constata que, durante la pertenencia de ÁBALOS al Grupo Parlamentario Socialista, la retribución parlamentaria se ingresaba en cuentas titularidad del PSOE, abonando al investigado mensualmente desde esta cuenta una nómina neta inferior a la que consta como imputada por la AEAT.

A la luz de lo anterior, se aprecia correspondencia entre la información aportada por el PSOE, que ha indicado que, mientras ÁBALOS pertenecía a este Grupo Parlamentario, sus retribuciones provenientes del Congreso eran ingresadas en cuentas bancarias de este Partido, procediéndose a extraer una parte de estos abonos en concepto de donación al partido, ingresando al parlamentario el importe restante.

La suma de las cantidades declaradas como donaciones, junto con los ingresos netos percibidos dimanantes de la cuenta vinculada al PSOE, coincide con lo declarado ante la AEAT, con la información proporcionada por el Congreso de los Diputados y con los datos obrantes de las cuentas bancarias de ÁBALOS.

⁶¹ Información aportada a través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo mediante resolución de fecha 15/07/2025.

⁶² Información aportada por el PSOE mediante escrito de fecha 21/07/2025 a la Sala Segunda del Tribunal Supremo.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En relación con las rentas exentas y dietas exceptuadas de gravamen, se ha observado que parte de las mismas son abonadas a través de la nómina en concepto de *"Indemnización ejercicio función"*⁶³, motivo por el cual los ingresos hallados en cuentas bancarias difieren de la información aportada por la AEAT sobre estas percepciones. Este extremo tendría su justificación en la fiscalidad que se aplica a cada abono en particular.

Verificados los extremos anteriores, los conceptos NÓMINAS y DEVOLUCIÓN DE GASTOS, DIETAS Y KILOMETRAJE se considera que no presentan elementos de interés a efectos del presente análisis ya que estaría justificada su procedencia. Por este motivo, no procede su examen en mayor profundidad.

Por otra parte, sí que serán analizados los conceptos de INGRESOS Y DISPOSICIONES DE EFECTIVO, CHEQUES y TARJETAS, así como algunos aspectos concretos sobre los ALQUILERES, TRANSFERENCIAS y BIZUM que, una vez valorados, ponen de manifiesto extremos significativos.

En consecuencia, a continuación se detallan, desglosadas por subepígrafes, estas categorías de movimientos exponiendo los aspectos relevantes extraídos del análisis practicado.

2.2.1. Ingresos en productos bancarios

En este subepígrafe se examinan los ingresos relevantes para los hechos investigados, destacando aquellos movimientos que arrojarían indicios de disponibilidad de dinero en efectivo por parte de ÁBALOS.

⁶³ Información aportada por el Congreso de los Diputados a través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo mediante resolución de fecha 15/07/2025.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



✓ Ingresos por alquileres

Como ha sido expuesto en la “*Tabla VII. Ingresos en cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS*”, ÁBALOS habría ingresado en sus cuentas mediante transferencia, cuyo concepto se relaciona a alquileres, un total de 112.951,10€⁶⁴ entre los años analizados. Las personas físicas o jurídicas que han realizado estos ingresos son los que se detallan a continuación:

- EXTERNAL PROGRAMMES CONSULTING SL: Esta mercantil, propiedad de VÍCTOR ÁBALOS, entre los años 2021 y 2022 le ha abonado por el alquiler de la vivienda ubicada en Esmeralda VII de la urbanización Mas Camarena nº 48 de la localidad de Bétera (Valencia) un total de 32.640€⁶⁵.
- PONS LOTOLINE: Esta sociedad pagó por el alquiler del local ubicado en calle Juan de Mena nº 12, bajo de Valencia un total de 28.885,10€, entre los años 2014 y 2017⁶⁶.
- ÁLVAREZ LOTOLINE: Al igual que la sociedad anterior, tuvo arrendado el local de calle Juan de Mena nº 12 de Valencia, habiendo pagado entre los años 2017 y 2019 un total de 12.852€⁶⁷.

⁶⁴ Cantidad resultante de la suma de las transferencias recibidas en este concepto de las siguientes personas físicas y jurídicas: EXTERNAL PROGRAMMES CONSULTING SL (32.640€), PONS LOTOLINE SL (28.885,10€), BRUJA VALENCIANA LOTERIAS SL (16.524€), ÁLVAREZ LOTOLINE SL (12.852€), Koldo GARCIA IZAGUIRRE (18.050€) y Joseba GARCIA IZAGUIRRE (4.000€).

⁶⁵ La información tributaria aportada por la AEAT recoge que ÁBALOS declaró por este arrendamiento la cantidad de 28.800€ en las fechas referidas.

⁶⁶ La información tributaria aportada por la AEAT recoge que ÁBALOS declaró por este arrendamiento la cantidad de 27.600€ en las fechas referidas.

⁶⁷ La información tributaria aportada por la AEAT recoge que ÁBALOS declaró por este arrendamiento la cantidad de 12.500€ en las fechas referidas.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- BRUJA VALENCIANA LOTERIAS: Esta mercantil, entre los años 2019 y 2021 pagó por el alquiler del mismo local un total de 16.524€⁶⁸.
- KOLDO: Uno de los inmuebles titularidad de ÁBALOS sobre el que, según la información facilitada por la AEAT, no consta declaración de rendimientos derivados del arrendamiento es el situado en la calle Humilladero nº 17, 2º C, de Madrid. Sobre esta vivienda, entre los años 2019 y 2021, se han identificado en cuentas bancarias vinculadas a ÁBALOS ingresos en concepto de alquiler por un total de 26.600€, procedentes de KOLDO y/o PATRICIA.

El desglose de lo contenido en el párrafo anterior se atendería a la siguiente distribución:

- Agosto de 2019 a abril de 2020: transferencias mensuales recurrentes de 950€, abonadas por adelantado, con origen en la cuenta ES67 0182 0318 3102 0153 1068 titulada por KOLDO.
- Mayo y junio de 2020: ingresos en efectivo por importe de 950€ mensuales.
- 30 de junio de 2020: ingreso en efectivo de 5.700€, realizado por PATRICIA, con la referencia "PATRICIA URIZ IRIARTE KOLDO JUL-DIC", correspondiente al pago anticipado del alquiler de julio a diciembre de 2020.

⁶⁸ La información tributaria aportada por la AEAT recoge que ÁBALOS declaró por este arrendamiento la cantidad de 16.200€ en las fechas referidas.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Enero a octubre de 2021: transferencias mensuales de 950€ con origen en la cuenta ES67 0182 0318 3102 0153 1068 titulada por KOLDO.
- Noviembre de 2021: ingreso en efectivo por 950€. Último pago registrado en relación a este inmueble.

Cabe señalar que, del análisis de las cuentas bancarias de KOLDO y de su entorno próximo durante dichas fechas, no se han identificado retiradas de efectivo que permitan justificar el origen de los fondos ingresados en metálico por un importe total de 8.550€, motivo por el cual esta cantidad ha sido consignada en el subepígrafe de “*ingresos en efectivo*” y no en el de “*ingresos por alquiler*”.

- JOSEBA (hermano de KOLDO): El día 6 de julio de 2020 ÁBALOS recibió en la cuenta nº ES35 2100 4757 7113 0100 4791 un ingreso de 4.000 euros con origen en la cuenta nº ES56 0049 0120 9924 1000 3183 –titulada por JOSEBA–, figurando en la información adicional aportada por la entidad financiera “ALQUILER JULIO Y AGOSTO”. Se desconoce el inmueble por el cual JOSEBA pagó a ÁBALOS esta cantidad.

✓ Ingresos por transferencia

Entre los años 2014 y 2024 se han cuantificado un total de 252.343,13€ de ingresos mediante transferencias de las siguientes personas físicas o jurídicas:

ORIGEN DE INGRESOS EN CONCEPTO DE TRANSFERENCIAS EN CUENTAS BANCARIAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
ORDENANTES / AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
Carolina PERLES MIÑANA	13.800,00	2.250,00			1.100,00	2.811,00	26.000,00	2.000,00		5.270,72	26.972,72	80.204,44
Nicoleta Violeta POSTOLIA								7.500,00		50.000,00		57.500,00
Jaime Gustavo CASAL ARDINES	355,00	4.260,00	4.260,00	4.255,00	4.260,00	4.260,00	3.905,00	4.260,00	3.195,00			33.010,00



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



ORIGEN DE INGRESOS EN CONCEPTO DE TRANSFERENCIAS EN CUENTAS BANCARIAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
ORDENANTES / AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
Víctor Manuel ABALOS AGUADO									879,10	21.000,00	1.500,00	23.379,10
AEAT	728,98	4.372,39	3.966,94	503,70	73,17		4.283,97		172,78	3.694,33	3.664,78	21.461,04
SEGUROS		2.769,36	360,00		86,00					1.850,00		5.065,36
LAT INVERSIONES SL									3.862,13	652,78		4.514,91
Pablo PERLES MIÑANA							3.225,00					3.225,00
María Inés MIÑANA GARCÍA			3.000,00									3.000,00
ASEGURADORA VALENCIANA SA DE SEGUROS Y REASEGUROS		2.753,49										2.753,49
Desconocido							81,41			71,68	2.532,77	2.685,86
Francisco GARCÍA MON MARAÑES									2.500,00			2.500,00
FADELISO		1.700,00										1.700,00
Andrea DE LA TORRE MAESO									1.600,00			1.600,00
Koldo GARCÍA IZAGUIRRE							935,00		350,00			1.285,00
Javier IBÁÑEZ MARCOS / Alicia ALVAREZ ROMERA											1.123,00	1.123,00
OTROS	20,39		80,00			340,61			134,66	299,32		874,98
Inmaculada Julia MIÑANA GARCÍA	500,00										350,00	850,00
PARLAMENT DE LES ILLES BALEARS											663,95	663,95
ASOCIACION BANCAL DE ROSAS				633,31								633,31
María Luisa MIÑANA GARCÍA											600,00	600,00
INDEMNIZACIÓN DELORS ZORRILLA	463,00											463,00
María Carmen MIÑANA GARCÍA	150,00										300,00	450,00
María Ángeles MIÑANA GARCÍA	350,00											350,00
AUDITORIA Y PERICIALES FORENSES SL										297,49		297,49
María Isabel MIÑANA GARCÍA	120,00										150,00	270,00
María Ángeles MIÑANA GARCÍA											250,00	250,00
SOCIEDAD DE TASACION SA								249,77				249,77
María Inés PERLES MIÑANA											200,00	200,00
Ayuntamiento de Bétera			189,00									189,00
María DESAMPARADOS MIÑANA	150,00											150,00
María Lourdes ARAGÓ MIÑANA											130,00	130,00
PONS LOTOLINE										125,80		125,80
DIAGONAL COMPANY SERVICES & SOLUTIONS SL		121,47										121,47
Rocio ABALOS PERLES	101,03											101,03
ROBERTO DE PABLOS HERRANZ/ MARIA JOSEFA DE LA COBA CABRERA	100,00											100,00
VODAFONE SERVICIOS											91,27	91,27
UMIVALE ACTIVA		68,40										68,40
Illego Joaquín DE LA SÉRNA HERNAIZ										56,46		56,46
Ana Isabel ARAGÓ MIÑANA	50,00											50,00
Total general	16.888,40	18.295,11	11.855,94	5.392,01	5.519,17	7.411,61	38.430,38	14.009,77	12.693,67	83.318,58	38.528,49	252.343,13

Tabla IX. Ingresos en concepto de transferencias cuentas bancarias relacionadas con ABALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Tal como se aprecia en la tabla anterior, se han recibido fondos mediante transferencias procedentes de diversas personas físicas y jurídicas, detallándose a continuación las más relevantes en función de su cuantía y/o su vinculación con el investigado.

- CAROLINA: Desde cuentas tituladas por la referida en las que no figura ÁBALOS se han ordenado transferencias con destino a las cuentas analizadas por un importe total de 80.204,44€. Las cuentas de origen de tales fondos son la número ES55 2100 4757 7413 0088 6817 –titulada por CAROLINA desde el 26 de junio de 2007– y la cuenta nº ES08 2100 4757 7113 0006 0885, que según información adicional aportada por la entidad financiera está vinculada también a CAROLINA⁶⁹.
- Nicoleta Violeta POSTOLIA⁷⁰: Se han identificado dos ingresos mediante transferencia bancaria por un importe conjunto de 57.500€, ordenados por la persona anteriormente reseñada. En concreto, el 7 de octubre de 2021 se recibió un ingreso de 7.500 €, y el 17 de enero de 2023 se registró otro por valor de 50.000 €. Estos importes, junto con el ingreso efectuado mediante cheque ese mismo día por un total de 16.752,68€, con origen en Nicoleta Violeta POSTOLIA, se corresponden con la venta a esta última de un local sito en la calle Juan de Mena nº 12, bajo, de Valencia. De esta forma, esta persona habría abonado a ÁBALOS un total de 74.252,68€⁷¹.

⁶⁹ Al no contar con la información bancaria y tributaria de CAROLINA, se desconoce con exactitud el motivo y/o la justificación de estos abonos, así como el origen primigenio de estos fondos. No obstante, en sus comentarios figuran, entre otros, los términos “hipotecario mas Camarena”, “hipotecario humilladero”, “gastos”, “donación” e “indemnización”.

⁷⁰ NIE: X6698676H.

⁷¹ Protocolo notarial nº 92 de fecha 17/01/2023 ante el notario José Manuel FUENTES VIDAL. En este acto notarial la cuantía de la compraventa está cifrada en 75.000€.



Unidad Central Operativa

SECRETARÍA DE ESTADO DE JUSTICIA Y DERECHO DE LA UNIÓN EUROPEA

Delincuencia Económica



- Jaime Gustavo CASAL ARDINES⁷²: Persona vinculada con ÁBALOS a través de FIADELISO⁷³, y con el cual comparte cuentas bancarias, entre los años 2014 y 2022 ha realizado transferencias periódicas mensuales de 355€ a la cuenta ES62 2100 4229 6013 0020 0924 –titulada por ÁBALOS, VALLS y CASAL– por un total de 33.010€. Estas transferencias han sido ordenadas desde la cuenta nº ES22 2100 7410 0321 0020 5177, titulada por CASAL, siendo su objeto la aportación del citado a la amortización del préstamo hipotecario nº 12.775.571/36 constituido para la adquisición del bajo de la calle Conchita Piquer nº 10 de Valencia.
- VÍCTOR ÁBALOS: Se han observado ingresos mediante transferencia con origen en cuentas bancarias del hijo de ÁBALOS, entre los años 2022 y 2024 por un importe total de 23.379,10€. Estos ingresos fueron ordenados desde la cuenta nº ES66 0081 5334 5700 0140 1545 –titulada por VÍCTOR ÁBALOS–. Entre las citadas operaciones, se encuentra un ingreso de 5.000€, efectuado el día 18 de enero de 2023, y otro abono realizado el día 2 de febrero de 2023 por importe de 15.000 €, figurando en la información adicional aportada por la entidad financiera “préstamo personal”.
- Pablo ÁBALOS PERLES⁷⁴: El día 27 de octubre de 2020 se recibieron 3.225€ con origen en la cuenta nº ES56 2100 8743 9413 0015 1855 –titulada por PABLO en la que únicamente figura CAROLINA como autorizada–, siendo la cuenta de destino la nº ES12 2100 4757 7513 0062 8746 –titulada por PABLO en la que sí figura ÁBALOS como representante–.

⁷² DNI: 24.303.545-C.⁷³ CIF: G96072194.⁷⁴ DNI: 26.944.510-X.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- FIADELSON: El día 10 de septiembre de 2015 se recibió en la cuenta nº ES62 2100 4229 6013 0020 0924 –titulada por ÁBALOS, VALLS y CASAL– una transferencia de 1.700€ que tiene su origen en la cuenta nº ES60 2100 8039 3113 0155 0398, titulada según la información aportada por la entidad financiera por FIADELSON, figurando con firma reconocida CASAL y el ex suegro de ÁBALOS, Mario PERLES BELENGUER⁷⁵.
- Andrea DE LA TORRE MAESO⁷⁶ (en adelante ANDREA): El día 13 de diciembre de 2022 se recibieron 1.600€ con origen en la cuenta nº ES89 0182 9465 6502 0481 1879, titulada por la citada.
- KOLDO: El día 15 de junio de 2020 se recibe mediante dos transferencias la cantidad de 935€ en una de las cuentas personales de ÁBALOS y CAROLINA, procedentes de la cuenta nº ES67 0182 0318 3102 0153 1068, titulada por KOLDO. Por otra parte, en la cuenta nº ES62 2100 4229 6013 0020 0924 – titulada por ÁBALOS, VALLS y CASAL– el día 13 de septiembre de 2022 se recibió un ingreso de 350€, procedente de la misma cuenta de KOLDO. Este ingreso se correspondería con el ingreso mensual de ÁBALOS para la amortización del préstamo hipotecario del local de calle Conchita Piquer nº 10, bajo de Valencia.
- ASOCIACIÓN BANCAL DE ROSAS: Se han observado cuatro transferencias ordenadas entre el 16 de marzo de 2017 y el 9 de junio de 2017, con origen en la cuenta bancaria nº ES63 2100 5731 7702 0022 1700, titulada por la ASOCIACIÓN BANCAL DE ROSAS⁷⁷, por un total de 633,31€. En la información adicional

⁷⁵ DNI: 22.619.588-P.

⁷⁶ DNI: 79.037.252-Y.

⁷⁷ CIF: G87752432.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



aportada por la entidad bancaria se vincula a estos ingresos el concepto de *kilometraje*.

✓ Cheques bancarios

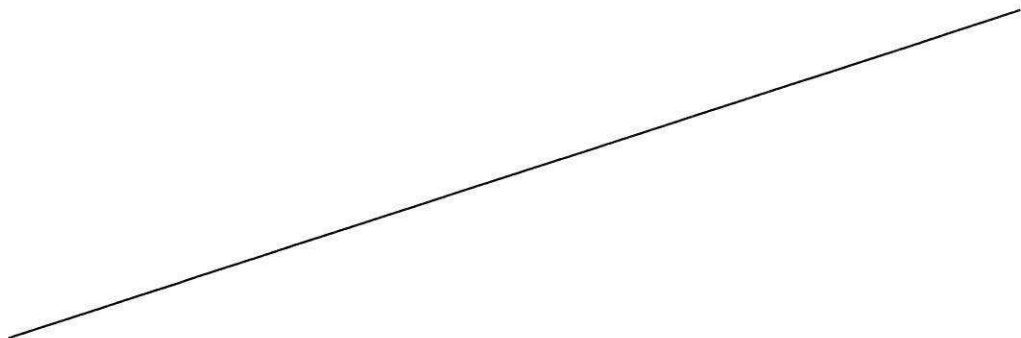
En concepto de ingreso de cheques, en el año 2014 se produjo un ingreso por valor de 1.000€ con origen en la fundación FIADELSON. En 2015 tuvo lugar otro ingreso por valor de 134,07€ sin tener información del origen.

El tercero de los ingresos recibidos en cuentas bancarias de ÁBALOS mediante cheque tuvo lugar en el año 2023, en el que se abonaron un total de 16.752,68€. Concretamente se trata de un ingreso que se produjo el día 17 de enero de 2023, mediante el ingreso del cheque nº 1062866 con cargo a la cuenta nº ES97 2100 1865 3501 0047 5794, titulada por Nicoleta Violeta POSTOLIA.

El abono mediante este último cheque se correspondería con la compra por parte de la reseñada del local ubicado en calle Juan de Mena nº 12, bajo de Valencia titularidad hasta ese momento de ÁBALOS⁷⁸.

✓ Ingresos en efectivo

Entre los años 2014 y 2024 se ha contabilizado un total de 60.270,01€ distribuidos por años conforme se detalla en el gráfico siguiente:



⁷⁸ Protocolo notarial nº 92 de fecha 17/01/2023 formalizado ante el notario José Manuel FUERTES VIDAL, fijándose la operación en 75.000€.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

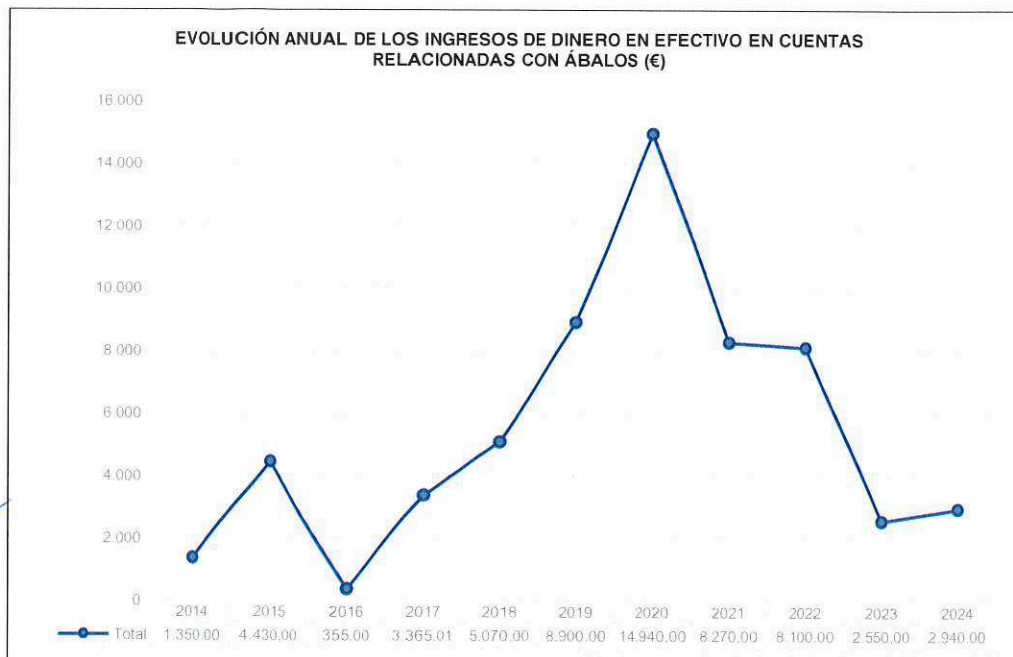


Gráfico IV. Ingresos de dinero en efectivo en las cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

Según la información proporcionada por la entidad bancaria, se atribuye al propio ÁBALOS la realización de ingresos en efectivo por un importe total de 16.855€. Asimismo, se registran imposiciones en metálico por valor de 16.690€ respecto de las cuales no consta la identidad del ordenante⁷⁹. Los 26.725,01€ restantes dimanarían de terceros identificados⁸⁰

⁷⁹ Acorde con la normativa vigente sobre prevención de blanqueo de capitales, para ingresos menores de 1.000€, las entidades bancarias no tienen la obligación de identificar al depositante. Artículo 4 del Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo, por el que se aprueba el Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo.

⁸⁰ De acuerdo a la información aportada por la entidad bancaria, y, en el caso de KOLDO y PATRICIA ha sido complementada con las evidencias digitales obrantes en la causa.

El ingreso en efectivo de fecha 24/04/2018 por importe de 150€ habría sido realizado por KOLDO. Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: abalos Jose Luis Majo Valencia Psoe, del día 24/04/2018.

El ingreso en efectivo de fecha 17/05/2018 por importe de 200€ habría sido realizado por KOLDO. Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos, del día 17/05/2018.

El ingreso en efectivo de fecha 14/11/2018 por importe de 100€ habría sido realizado por PATRICIA. Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018.

El ingreso en efectivo de fecha 12/12/2018 por importe de 300€ habría sido realizado por KOLDO.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



según la tabla siguiente, completando el total de 60.270,01€ ingresados en efectivo.

INGRESOS DE DINERO EN EFECTIVO EN CUENTAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
PERSONAS AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
Jose Luis ABALOS MECO				1.105,00	700,00	4.500,00	4.200,00	3.850,00	2.500,00			16.855,00
DESCONOCIDO		4.430,00		700,00	820,00	600,00	500,00	1.600,00	3.150,00	1.950,00	2.940,00	16.690,00
Patricia URIZ IRIARTE					100,00	1.500,00	5.700,00					7.300,00
Koldo GARCIA IZAGUIRRE					3.450,00		1.900,00	950,00	750,00			7.050,00
Carolina PERLES MIÑANA						300,00	2.640,00	1.870,00				4.810,00
Andrea DE LA TORRE MAESO									1.700,00	600,00		2.300,00
Rocio ÁBALOS PERLES						2.000,00						2.000,00
Juan Miguel ROJO VALVERDE				1.560,01								1.560,01
Inés MIÑANA GARCÍA	500,00											500,00
Jaime Gustavo CASAL ARDINES			355,00									355,00
Vicenta MECO	300,00											300,00
Carmen y Fermin	200,00											200,00
Tíos Jesús e Inés	200,00											200,00
Fermin y Marisa	150,00											150,00
Total general	1.350,00	4.430,00	355,00	3.365,01	5.070,00	8.900,00	14.940,00	8.270,00	8.100,00	2.550,00	2.940,00	60.270,01

Tabla X. Ingresos de dinero en efectivo en cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 3468235904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/12/2018.

El ingreso en efectivo de fecha 20/03/2019 por importe de 900€ habría sido realizado por PATRICIA. Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 20/03/2019. Archivo denominado "73794651-11c8-4fbb-a94d-7078165d8d28.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-

7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/7/3/73794651-11c8-4fbb-a94d-7078165d8d28.jpg.

El ingreso en efectivo de fecha 21/03/2019 por importe de 600€ habría sido realizado por PATRICIA. Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 21/03/2019. Archivo denominado "101b9122-f2fe-4ca5-adce-c1825d82191e.jpg", ubicado en la siguiente ruta: s-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/1/0/101b9122-f2fe-4ca5-adce-c1825d82191e.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Como puede apreciarse, este tipo de ingresos alcanzan su mayor volumen en el periodo 2018-2022, con un total de 45.280€, equivalente al 75,13 % del conjunto.

Tal y como se desprende de la tabla precedente en conjunción con lo descrito en el apartado relativo a ingresos por alquileres, KOLDO y PATRICIA abonaron la cantidad total de 14.350€ en una cuenta de titularidad conjunta de ÁBALOS y CAROLINA. Estos ingresos se realizaron por parte de PATRICIA, quien en 2018 ingresó 100€, en el 2019 la cantidad de 1.500€ y en 2020 abonó la cantidad de 5.700€. A su vez, KOLDO ingresó 3.450€ en 2018, y, 1.900€, 950€ y 750€ en los años 2020, 2021 y 2022, respectivamente.

Parte de estos ingresos –8.550€– responderían, como ha sido expuesto anteriormente, al abono de mensualidades correspondientes al arrendamiento de la vivienda sita en la calle Humilladero nº 17, 2º C, de Madrid.

No obstante, del análisis efectuado sobre las cuentas bancarias de KOLDO y su entorno próximo en fechas coetáneas, no se han identificado retiradas de efectivo que permitan justificar el origen de los fondos ingresados por PATRICIA en la referida cuenta⁸¹.

Asimismo, en el año 2018 KOLDO realizó ingresos en efectivo por un importe total de 1.900€ en las cuentas objeto de análisis. Como en el supuesto anterior, el examen de sus movimientos bancarios y los de su entorno no ha permitido localizar disposición alguna de fondos en efectivo que acredite el origen de las cantidades ingresadas⁸².

⁸¹ Informe sobre el análisis de la información laboral, tributaria y financiera de Koldo GARCIA IZAGUIRRE y su entorno, incluido en el anexo II al Informe 107/2023.

⁸² Ibid.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En cuanto al resto de ingresos en efectivo detectados, procedentes de familiares del investigado, parecen producirse con ocasión de celebraciones de índole familiar.

✓ Tarjetas

Entre los años 2022 y 2024 se han registrado ingresos por un total de 5.271,63€, cuyo origen se corresponde con abonos en cuenta derivados de tarjetas de crédito a nombre de ÁBALOS, sin representar un interés mayor para este análisis.

✓ Bizum

Se han observado este tipo de ingresos a partir del año 2022, sumando hasta el año 2024 un total de 2.475,58€, habiendo recibido de ANDREA una cantidad de 1.202€ y de CAROLINA un importe total de 480 €, desconociendo la identidad de los ordenantes del resto de ingresos en este concepto.

2.2.2. Adeudos en productos bancarios

Entre los años 2014 y 2024 figuran salidas de fondos de las cuentas bancarias analizadas por un importe total de 1.315.840,35€. A continuación, y conforme a la clasificación efectuada en el inicio de este apartado en cuanto a salida de fondos, se detallan aquellos movimientos que revisten especial relevancia.

✓ Transferencias

Entre los años 2014 y 2024 se han ordenado transferencias a cuentas bancarias de terceros por un total de 160.596,66€.

VICTORIA IS NOT A WOMAN WHO HAS BEEN VICTIMIZED BY A MAN. VICTORIA IS A WOMAN WHO HAS BEEN VICTIMIZED BY A MAN.

Delincuencia Económica

[illegible]



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



DESTINATARIOS DE LAS TRANSFERENCIAS ORDENADAS DESDE CUENTAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
DESTINATARIOS / AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
Jose María DELORS ZORRILLA	50,00											50,00
Fidel SORIANO PEÑAL							40,00					40,00
Total general	21.875,37	16.669,75	9.919,95	7.455,00	5.910,00	250,00	14.985,00	33.557,55	15.083,09	12.125,55	22.765,40	160.596,66

Tabla XI. Destinatarios de las transferencias ordenadas desde las cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

Como se puede observar en la tabla anterior, el 76,62% de los fondos transferidos desde las cuentas analizadas, se corresponde con las ocho (8) personas reseñadas al inicio de la tabla. Bajo estas circunstancias, las transferencias realizadas que revisten mayor interés, bien por su cuantía o bien por la relación con las personas físicas investigadas en la causa son las siguientes:

- CAROLINA: Con destino a cuentas bancarias en las que la exmujer del investigado figura, sin la participación de ÁBALOS, se han destinado entre los años 2022 y 2024 un total de 27.799,55€. Concretamente a la cuenta nº ES55 2100 4757 7413 0088 6817, fueron destinados 26.074,55€, y a la cuenta nº ES08 2100 4757 7113 0006 0885, un total de 1.725€. Cabe mencionar que en el concepto y comentarios de muchas de estas operaciones se hace alusión al pago de una pensión alimenticia de uno de los hijos de ÁBALOS y CAROLINA.
- KOLDO: Se han cuantificado un total de 23.098,44€ transferidos a cuentas bancarias de KOLDO. Por un lado, con destino a la cuenta nº ES67 0182 0318 3102 0153 1068 –titulada únicamente por KOLDO– se han contabilizado 20.349,44€. Por otro, los 2.479€ restantes, fueron transferidos a la cuenta nº ES87 0182 0318 3002 0153 3958 –titulada por KOLDO y PATRICIA–.

En la información adicional aportada por la entidad financiera sobre cada una de estas transferencias, se hace alusión a los siguientes conceptos:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Viajes:

Titular	Entidad	Cuenta	Fecha	Concepto	Debe (€)	Comentarios	Inf. ampliada	Destino	Cuenta Destino
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	01/12/2020	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	1.729,00	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre CANARIAS	CANARIAS	KOLDO	0201531068
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	01/12/2020	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	1.020,00	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre GALICIA	GALICIA	KOLDO	0201531068
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	25/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	5.000,00	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre FACTURA VIAJES EL CORTE INGLES 1	FACTURA VIAJES EL CORTE INGLES 1	KOLDO	0201531068
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	26/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	3.857,50	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre FACTURA VIAJES EL CORTE INGLES 2	FACTURA VIAJES EL CORTE INGLES 2	KOLDO	0201531068
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	15/08/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr	300,00	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirre Avion Paris	Avion Paris	KOLDO	0201531068
ABALOS	CAIXABANK	0200097346	09/04/2022	JOSE LUIS ABALOS MECO VIAJE THAILANDIA	1.613,59	JOSE LUIS ABALOS MECO VIAJE THAILANDIA ES6701820318310201531068 KOLDO GARCIA IZAGUIRRE 06700008TRF TRANSFERENCIA	VIAJE THAILANDIA	KOLDO	0201531068
TOTAL					13.832,09				

Tabla XII. Transferencias desde cuentas de ÁBALOS con destino a una cuenta de KOLDO para la devolución de gastos relacionados con viajes.

- Liquidaciones de gastos:

Titular	Entidad	Cuenta	Fecha	Concepto	Debe (€)	Comentarios	Inf. ampliada	Destino	Cuenta Destino
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	05/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	513,88	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre GASTOS	GASTOS	KOLDO	0201531068
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	31/08/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	603,94	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre LIQUIDACION GASTOS PSOE	LIQUIDACION GASTOS PSOE	KOLDO	0201531068
TOTAL					1.117,82				

Tabla XIII. Transferencias desde cuentas de ÁBALOS con destino a una cuenta de KOLDO en concepto de gastos.

- Sin concepto definido:

Titular	Entidad	Cuenta	Fecha	Concepto	Debe	Comentarios	Inf. ampliada	Destino	Cuenta Destino
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1300268811	28/06/2018	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr	260,00	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr TRANSFERENCIA	TRANSFERENCIA	KOLDO	0201531068



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Titular	Entidad	Cuenta	Fecha	Concepto	Debe	Comentarios	Inf. ampliada	Destino	Cuenta Destino
ÁBALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	24/02/2021	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre	1.822,69	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre TRANSFEREN CIA	TRANSFEREN CIA	KOLDO	0201531068
ÁBALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	24/02/2021	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre	2.159,58	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre TRANSFEREN CIA	TRANSFEREN CIA	KOLDO	0201531068
ÁBALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	28/03/2021	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Izaguirr	980,82	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Izaguirr TRANSFEREN CIA	TRANSFEREN CIA	KOLDO	0201531068
ÁBALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	09/05/2021	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre	746,62	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre TRANSFEREN CIA	TRANSFEREN CIA	KOLDO	0201531068
ÁBALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	09/05/2021	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre	812,78	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre TRANSFEREN CIA	TRANSFEREN CIA	KOLDO	0201531068
ÁBALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	06/07/2021	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre	1.366,04	JOSE LUIS ÁBALOS MEC Koldo García Aguirre TRANSFEREN CIA	TRANSFEREN CIA	KOLDO	0201531068
TOTAL					8.148,53				

Tabla XIV. Transferencias desde cuentas de ÁBALOS con destino a una cuenta de KOLDO sin un concepto definido.

En el epígrafe 5.2. se volverán a mencionar estas transferencias con el fin de explicar que KOLDO sufraga inicialmente los gastos de ÁBALOS, pero que éste, conforme a una lógica esperable y no desde una motivación altruista de KOLDO, procede posteriormente a su devolución.

- Carlos ÁBALOS MARTÍNEZ⁸³ y María África MARTÍNEZ GÓMEZ⁸⁴: A las cuentas bancarias de uno de los hijos de ÁBALOS y la madre de éste, se han transferido un total de 40.657€. De la información financiera disponible se desprende que estos fondos se corresponderían con el abono de la pensión que ÁBALOS satisfacía a su hijo, Carlos.

⁸³ DNI: 44.924.930-L.

⁸⁴ DNI: 29.167.710-F.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Por un lado, en la cuenta nº ES62 2100 2791 5301 0018 9943 titulada por Carlos ÁBALOS se han transferido un total de 21.836€. Por otro, en la cuenta nº ES16 2100 2791 5101 0018 9026 –titulada por María África MARTÍNEZ– se ingresaron un total de 18.821€. Resulta significativo observar que, a partir del año 2019, se produce una disminución en las transferencias efectuadas por este motivo, registrándose un nuevo incremento de dichas salidas en el año 2024.

- HAVE GOT TIME SL: Los días 5 y 6 de julio de 2021 se efectuaron dos transferencias por un total de 7.500€, destinadas a la cuenta nº ES82 0049 4288 1824 1401 3710 –titulada por la citada mercantil–. Como se ha expuesto en informes anteriores⁸⁵, HAVE GOT TIME SL fue la sociedad utilizada para la adquisición de la vivienda “La Alcaidesa”, que habría sido seleccionada por ÁBALOS para su uso y disfrute.

✓ Cheques bancarios

El día 8 de julio de 2020 se emitieron dos cheques bancarios por un importe total de 77.215€. Concretamente, el cheque nº 03633332 por importe de 27.215€ y el cheque nº 03726668 por importe de 50.000€, siendo beneficiario de ambos la sociedad METALÚRGICA CERRAJERA DEL MEDITERRÁNEO SL⁸⁶.

Cabe recordar que esta Unidad informó en el oficio de fecha 17 de marzo de 2025 de la adquisición por parte de ÁBALOS y CAROLINA de un

⁸⁵ Informe de esta Unidad nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024 dando cuenta del estado de la investigación, en sus epígrafes 4 y 8.

Informe de esta Unidad nº 49/2025 de fecha 8 de abril de 2025 dando cuenta del estado de la investigación, en su epígrafe 4.

⁸⁶ CIF: B96017918, constituida el 02/01/1992, con objeto social “la fabricación, comercialización e instalación de cerraduras, cerrojos y sistemas de seguridad de cualquier tipo”. Domicilio social ubicado en la calle Braç D’Ull de Bou nº 3 del polígono industrial Zamarra Xirivella de Valencia (Valencia).



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



local ubicado en avenida Constitución nº 102, bajo de Valencia, a la empresa reseñada en el párrafo anterior. En concreto, esta compraventa fue formalizada⁸⁷ el día 8 de julio de 2020 por 90.000€.

En la cuenta bancaria nº ES35 2100 4757 7113 0100 4791 titulada por ÁBALOS y CAROLINA se ha observado que el día 8 de julio de 2020 se ingresaron 50.000€ vinculados a la constitución del préstamo nº 24.551.241/12 para la adquisición de este local.

Por otro lado, en un ordenador portátil intervenido en el domicilio del investigado ALDAMA se hallaron dos archivos⁸⁸ de imagen que contenían el contrato de esta operación inmobiliaria fechado el día 23 de marzo de 2020. En este documento se fijaba el precio de compraventa en 110.000€⁸⁹.

Teniendo en cuenta lo anterior, se infiere que los cheques reseñados se corresponderían con el pago de parte de los 90.000€ a satisfacer el día 8 de julio de 2020. En lo que respecta a la parte restante, 20.000€, analizadas las cuentas bancarias vinculadas a ÁBALOS no se han localizado movimientos bancarios que pudieran constituir el pago de estas arras, desconociendo si se habría producido y en qué condiciones.

✓ Disposiciones de efectivo

Entre los años 2014 y 2024 se han registrado en las cuentas bancarias de ÁBALOS reintegros en efectivo por un importe total de 22.890 €. Sin embargo, desde el año 2014 hasta el año 2018 se efectuaron retiradas por un monto dinerario total de 19.540€. Desde el año 2018 y hasta

⁸⁷ Protocolo notarial nº 1084 ante el notario Emilio Vicente ORTS CALABUIG.

⁸⁸ Evidencia M.2.1.- EV5: Archivo denominado "877B327F-95F8-4C21-8055-6D5DC56DA148.JPG" ubicado en la siguiente ruta: PhotoData/CPLAssets/group129

Evidencia M.2.1.- EV5: Archivo denominado "13208A9F-9797-411F-B857-D914C1B53FB0.JPG" ubicado en la siguiente ruta: PhotoData/CPLAssets/group396

⁸⁹ Como forma de pago se establecía el abono de 20.000€ por transferencia en el acto de la firma del contrato, es decir el día 23 de marzo de 2020, y, 90.000€ en efectivo o mediante transferencia en el acto de la escritura pública, es decir el día 8 de julio de 2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

2023, no constan disposiciones en efectivo, reanudándose dichas operaciones en el 2024, en este año con cargo al crédito de tarjetas⁹⁰.

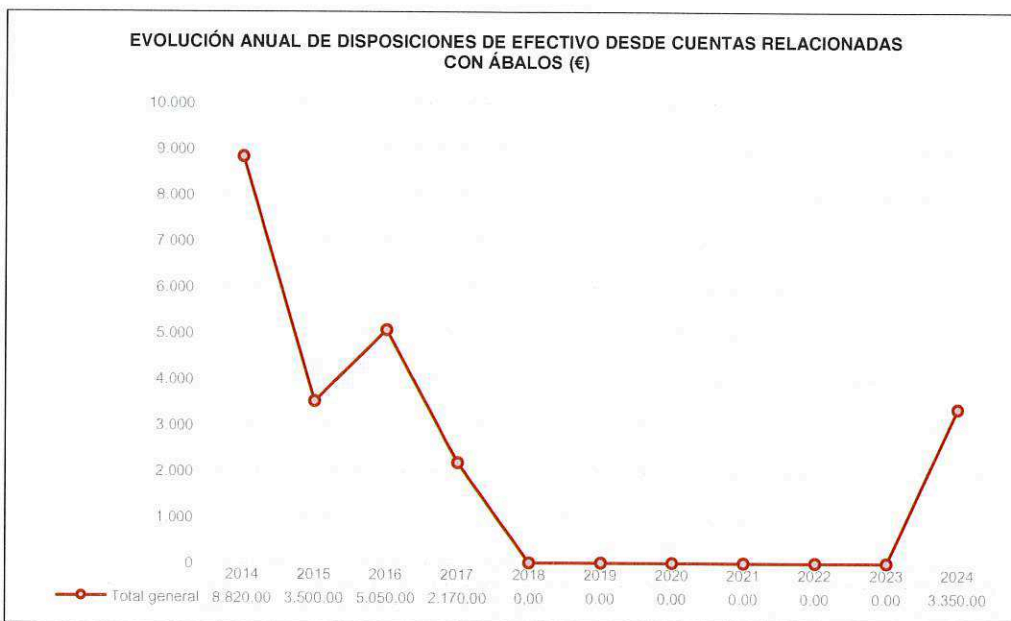


Gráfico V. Retiradas de dinero en efectivo en las cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

✓ Gastos con Tarjeta

Entre los años 2014 y 2024, se observa que, mediante el uso de tarjetas, se han realizado gastos por un total de 278.155,03€, distribuyéndose anualmente tal y como se especifica en la tabla referida a continuación:

PAGOS EFECTUADOS CON TARJETAS VINCULADAS A LAS CUENTAS RELACIONADAS CON ÁBALOS (€)												
AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
Total general	19.936,13	29.008,88	24.232,64	28.958,22	25.144,84	23.858,70	25.999,36	28.634,68	16.361,26	19.572,82	36.447,50	278.155,03

Tabla XV. Pagos con tarjetas vinculadas a cuentas bancarias relacionadas con ABALOS.

⁹⁰ Las disposiciones de efectivo efectuadas en el año 2024 se realizaron a crédito, procediendo los fondos del límite disponible en las tarjetas vinculadas a ÁBALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

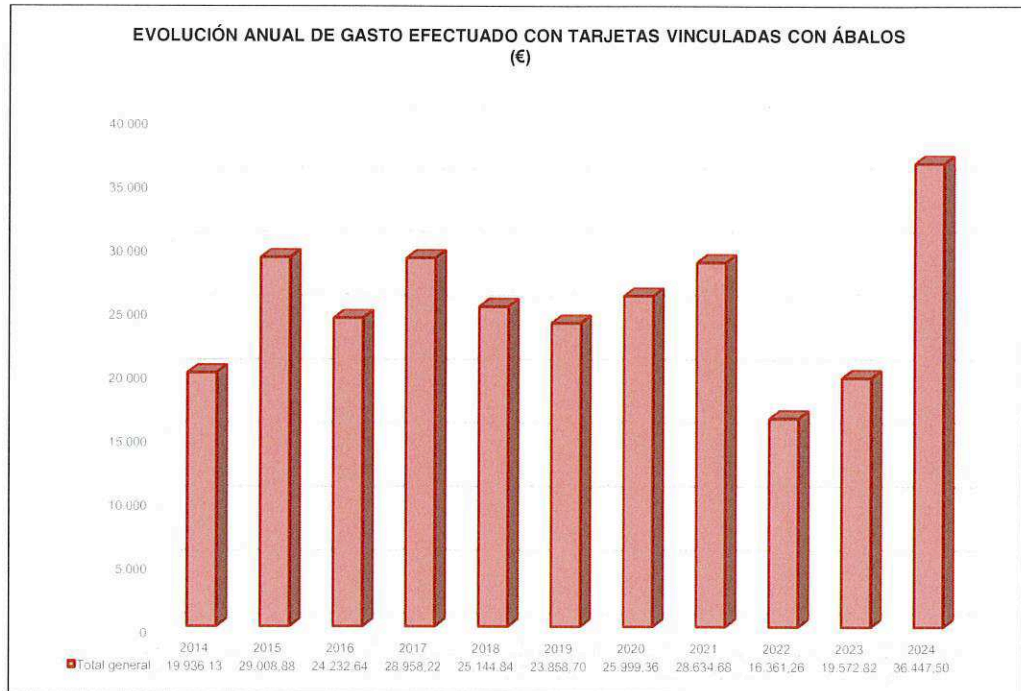



Gráfico VI. Gasto efectuado con tarjetas vinculadas a ÁBALOS.

En este sentido, no se aprecia una variación significativa en la evolución del gasto efectuado con tarjeta durante los diez años analizados, manteniéndose el nivel de gasto en términos similares.

✓ Bizum

A partir del año 2022, se han identificado salidas de dinero bajo este concepto, contabilizándose hasta el año 2024 un total de 22.934,58€. Cabe reseñar que estas operaciones se produjeron principalmente en el año 2024 (16.214,74€).

2.3. Recapitulaciones del análisis de cuentas e información tributaria

El presente análisis abarca el periodo comprendido entre los años 2014 y 2024, ambos inclusive. Para su elaboración se ha examinado información tributaria, financiera y documental, incluyendo la facilitada por el Congreso de los Diputados y el PSOE.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



De la información obrante, se ha constatado que las principales fuentes de ingresos de ÁBALOS han sido los rendimientos del trabajo por cuenta ajena. En concreto, percibió retribuciones del Congreso de los Diputados por su condición de diputado, así como del MITMA durante el tiempo en que ostentó la titularidad de dicho Ministerio.

La información tributaria, analizada junto con los datos facilitados por el Congreso de los Diputados y el PSOE, ha revelado que mientras ÁBALOS formó parte del Grupo Parlamentario Socialista, las retribuciones correspondientes a su condición de diputado fueron abonadas en cuentas tituladas por el PSOE.

A partir de marzo de 2024, fecha en la que cesa su pertenencia a dicho grupo, las percepciones salariales comienzan a ingresarse directamente en sus cuentas personales.

Por otra parte, los restantes ingresos declarados que conforman los rendimientos económicos de ÁBALOS se corresponderían con las rentas procedentes del capital inmobiliario, derivadas del arrendamiento de inmuebles de su propiedad, apuntes que también han sido observados en cuentas bancarias.

Por importancia en consideración a la cuantía, completan las entradas de fondos en sus cuentas aquellas provenientes de préstamos, del cobro mediante cheque por la venta de un inmueble, así como diversas transferencias e imposiciones en efectivo.

En este sentido, durante el periodo analizado, ÁBALOS ha recibido transferencias por un importe total de 252.343,13€, cuya procedencia, una vez examinada, se vincula principalmente a operaciones identificadas.

En relación con los ingresos en efectivo, que ascienden a un total de 60.270,01€ en el periodo analizado, no ha sido posible determinar su origen,



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



si bien todo apunta a una fuente de financiación distinta de los rendimientos declarados por cuenta ajena o procedentes del capital inmobiliario⁹¹.

Estos ingresos en efectivo muestran una evolución ascendente a partir de 2017, con un máximo en 2020 (14.940€), seguido de una disminución en los ejercicios posteriores.

De manera simultánea, se ha observado una disminución de retiradas en efectivo, llegando a ser nula entre los ejercicios 2018-2023 (ambos inclusive), y volviéndose a reanudar estas disposiciones en 2024. La tabla incluida a continuación muestra estos extremos.

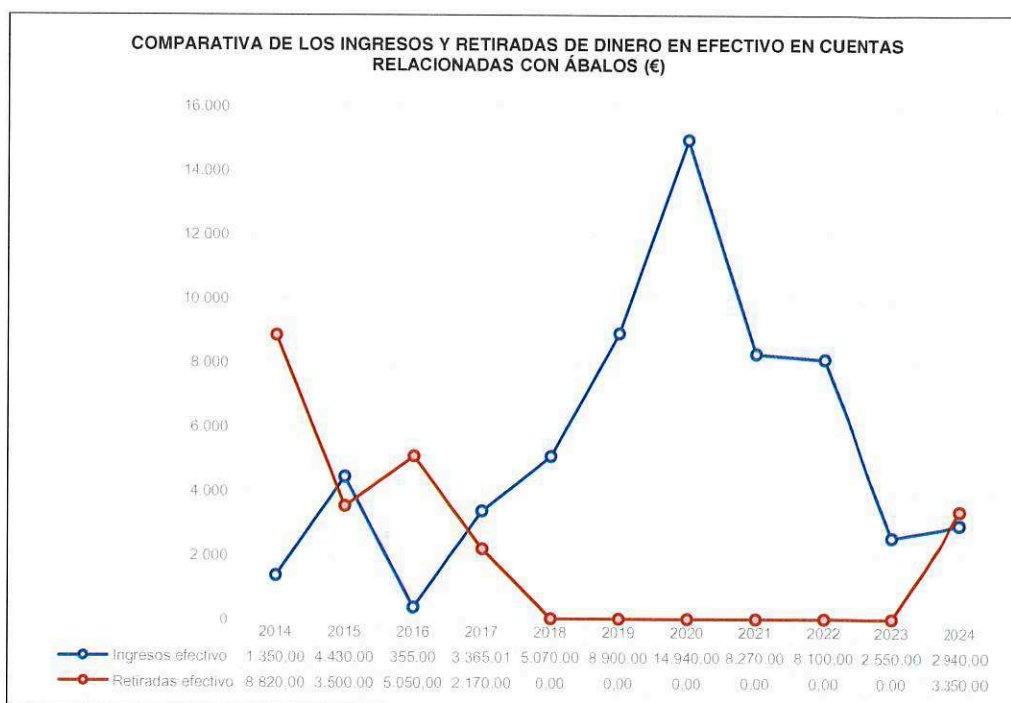


Gráfico VII. Comparativa de los ingresos y disposiciones de dinero en efectivo en las cuentas bancarias relacionadas con ABALOS.

⁹¹ De los 60.270,01€ ingresados en efectivo, 8.550€ provienen del alquiler por parte de KOLDY y PATRICIA de la vivienda sita en la calle Humilladero nº 17, 2º C, de Madrid. No obstante, del análisis efectuado sobre las cuentas bancarias de KOLDY y su entorno en fechas coetáneas, no se han identificado retiradas de efectivo que permitan justificar el origen de los fondos ingresados, por lo tanto, son computados como ingresos en efectivo de origen desconocido. Estos ingresos permitirán apuntar a una fuente de financiación distinta de las declaradas y/o justificadas.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

En este marco conviene recordar que el análisis practicado en las cuentas bancarias relacionadas con KOLDO y su entorno determinó que las imposiciones en efectivo aumentaron de forma significativa en el año 2020, ingresándose ese año un total de 207.955,16€⁹² en las cuentas relacionadas con KOLDO⁹³ y su hermano JOSEBA.



Gráfico VIII. Evolución de los ingresos en efectivo en las cuentas relacionadas con KOLDO y JOSEBA.

Si se observan de manera comparativa los dos gráficos precedentes –ingresos en efectivo en cuentas de ÁBALOS y KOLDO–, se pueden apreciar varios aspectos reseñables para los hechos que se investigan:

⁹² Cantidad resultante de sumar los ingresos en efectivo observados en las cuentas de KOLDO y su entorno, expuestos en los epígrafes 3.1.3 y 3.2.3 del Anexo II al Informe nº 107/2023.

⁹³ El propio KOLDO, su mujer PATRICIA y su hija.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



1. La línea resultante de ambos gráficos se comporta con un patrón similar en los años en que KOLDO y ÁBALOS compartieron trayectoria profesional (2018-2021).
2. Entre los años 2018 (junio de ese año es el nombramiento de ÁBALOS como ministro de Fomento) y 2020, ambos incrementan de manera significativa sus ingresos en efectivo en sus cuentas.
3. Es 2020 el año en que los dos investigados alcanzan la cota máxima de imposiciones en efectivo en sus cuentas.
4. A partir de 2021 (julio de ese año es el cese de ÁBALOS como ministro), cambia la tendencia iniciándose un descenso pronunciado en ambos casos.

Volviendo a las cuentas bancarias de ÁBALOS, se han registrado retiradas de efectivo por valor de 19.540€, fundamentalmente mediante retiradas con tarjeta entre los años 2014 y 2017, cesando dichas operaciones entre 2018 y 2023, y reanudándose en 2024.

En este marco, en el informe de análisis de información laboral, tributaria y financiera de KOLDO y su entorno⁹⁴ se expuso que, en las cuentas bancarias de KOLDO y su hermano JOSEBA, las disposiciones de efectivo se redujeron a la mitad en el año 2020⁹⁵.

⁹⁴ Véase epígrafe 5.1 del Informe nº 107/2023 emitido por esta Unidad.

⁹⁵ Véase gráfico 20 del epígrafe 5.2 del Informe nº 107/2023 emitido por esta Unidad.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

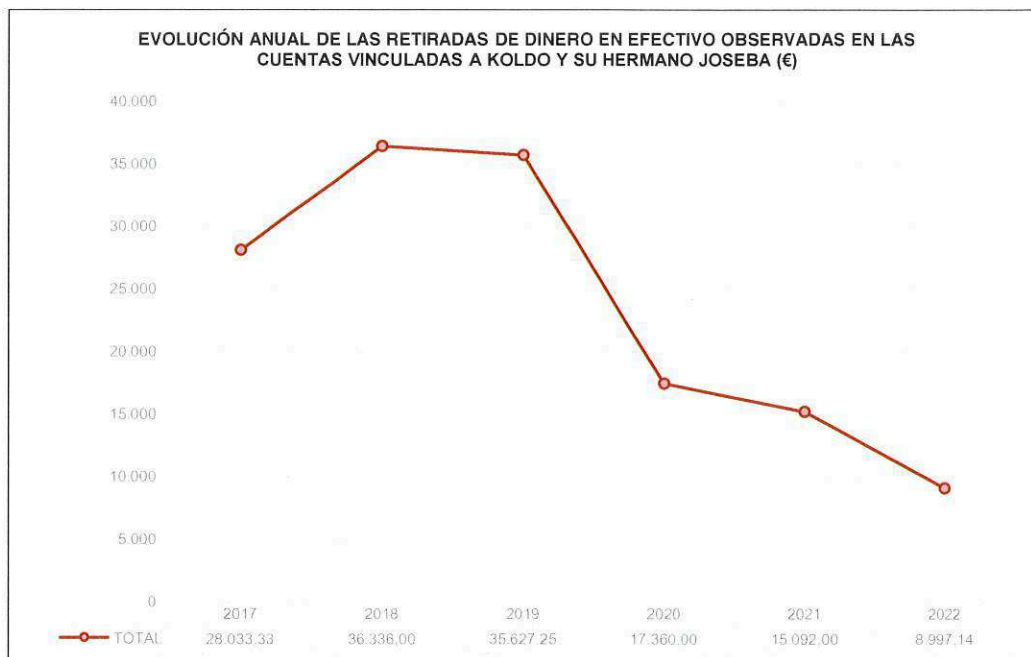


Gráfico IX. Retiradas de dinero en efectivo en las cuentas bancarias relacionadas con KOLDO y JOSEBA⁹⁶.

Esta circunstancia coincide con el periodo en el que se producen los hechos investigados, y en particular, las presuntas entregas de efectivo dimanantes de otros miembros de la organización criminal, cambiando esta tendencia en 2024, año en el que se produjo la detención de KOLDO.

3. CONSIDERACIONES GENERALES

Hasta este punto se ha expuesto el informe económico patrimonial de ÁBALOS de manera analítica, desglosando la información tributaria y bancaria, y arrojando unos patrones que inducen a considerar la existencia de una fuente de ingresos no declarada –efectivo–.

En adelante, el presente escrito va a exponer las distintas evidencias obtenidas de los dispositivos electrónicos intervenidos a los investigados, y

⁹⁶ Véase epígrafe 5.2. del informe nº 107/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



que aportan una redundancia de indicios sobre la existencia de esa fuente de dinero en metálico de la que habría dispuesto ÁBALOS.

Con estos precedentes, conviene recordar que los avances de la investigación han ido revelando que ÁBALOS habría percibido presuntamente contraprestaciones económicas. En este sentido, el Informe nº 96/2025 de fecha 5 de junio de 2025 recogía que, a través de distintos extractos de grabaciones localizadas en dispositivos digitales asociados a KOLDO, así como de otras fuentes de información, KOLDO, ÁBALOS y SANTOS habrían sido perceptores de presuntos pagos vinculados a la adjudicación de contratos de obra pública a determinadas empresas⁹⁷.

En concreto, en ese escrito se citaba que *"se puede colegir que los abonos habrían ascendido a 550.000 euros, más el pago de otros 70.000 euros relacionados con la "bajera". Estos 550.000 euros, según las cuentas hechas por KOLDO, se habrían originado por las dos obras de Murcia [...]. No obstante, a criterio de SANTOS, ese importe habría derivado no sólo de las licitaciones de Murcia, sino también de Logroño y Sant Feliú de Llobregat, [...]."*

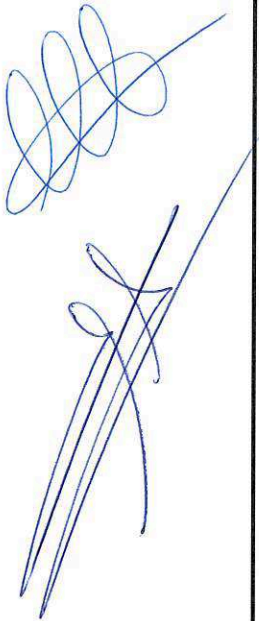
Además de las cantidades referidas, supuestamente vinculadas a las adjudicaciones de obra pública, existirían otras contraprestaciones económicas procedentes de ALDAMA destinadas a mantener su capacidad de acceso tanto a KOLDO como a ÁBALOS. En el escrito de esta Unidad nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024, fue apuntado que, al menos desde

⁹⁷ Estas conductas se habrían producido, principalmente, a través de la mercantil ACCIONA SA, en concreto, a través de su filial ACCIONA CONSTRUCCIÓN SA, así como con OBRAS PÚBLICAS Y REGADÍOS –OPR– y LEVANTINA, INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN –LIC–. El día 9 de junio de 2025, V.E. autorizó la entrada y registro en los domicilios de ÁBALOS, Joseba Antxón ALONSO EGURROLA, Fernando Agustín MERINO VERA, Daniel FERNÁNDEZ MENÉNDEZ, Antonio FERNÁNDEZ MENÉNDEZ y José RUZ MARTÍNEZ. Adicionalmente, ordenó la entrada y registro en los domicilios sociales y/o sedes de las mercantiles vinculadas a los anteriores: domicilio social de SERVINABAR 2000 SL, domicilio social y delegación sur de OPR, y domicilio social de LEVANTINA INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



octubre de 2019 hasta julio de 2022, KOLDO, directamente o por medio de su hermano JOSEBA, se encargó de recoger esas cantidades en metálico.

Sin descartar la eventual existencia de otras, se han expuesto las dos principales fuentes de ingresos no declarados de las que podría disponer ÁBALOS: la obra pública vinculada a SANTOS y los pagos mensuales efectuados por ALDAMA.

Con estos precedentes, se presentan cuatro consideraciones generales, que se detallarán posteriormente, y que ayudan a contextualizar los demás epígrafes del informe:

1. KOLDO y PATRICIA verbalizan en sus conversaciones que parte del dinero que gestionan, en efectivo o a través de sus cuentas, no es suyo. La propia exposición de indicios y las conversaciones del matrimonio evidencian que el dinero pertenecería a ÁBALOS.
2. KOLDO y PATRICIA emplean un lenguaje convenido para referirse a billetes de alto valor facial: *chistorras*, serían billetes de 500€; *soles*, billetes de 200€; y *lechugas*, billetes de 100€. La mera existencia de estas referencias figuradas supondría un indicio más del interés en ocultar la existencia de ese dinero en efectivo.
3. De manera similar, el propio ÁBALOS también emplea su propio lenguaje convenido con KOLDO para solicitarle dinero en efectivo, cuando le reclama *folios* o *cajas de folios*.
4. KOLDO y PATRICIA hacen referencia en sus conversaciones a la existencia de una contabilidad "A" y "B" vinculada a los gastos de ÁBALOS. Esta diferenciación implicaría que ciertos desembolsos quedarían pendientes de una reposición posterior, ya fuera como



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



parte de una liquidación formal de gastos o por una previsión de devolución por parte de ÁBALOS.

Con respecto al primero de los puntos expuestos –la no pertenencia de parte del dinero gestionado por KOLDO y PATRICIA–, cabe recordar que, según se detalló en el informe nº 107/2023⁹⁸ de esta Unidad, parte de los fondos depositados en las cuentas de ambos investigados tendrían su origen en ingresos en metálico no justificados, lo que permitía apuntar a la existencia de una fuente de ingresos no declarada. Este extremo resulta especialmente significativo, como se va a ir exponiendo, en la medida en que esos fondos fueron empleados para sufragar gastos de ÁBALOS.

En este contexto, cobra relevancia la conversación mantenida el día 15 de junio de 2021 entre KOLDO y PATRICIA⁹⁹, en la que ambos reconocen que parte del dinero de sus cuentas no les pertenecía.

Ese día, después de una discrepancia en el importe de los ingresos¹⁰⁰ que debían de efectuarse a favor de los hijos de ÁBALOS, Carlos ÁBALOS MARTÍNEZ¹⁰¹ (en adelante CARLOS) y Tatiana ÁBALOS AGUADO¹⁰² (en adelante TATIANA), KOLDO remitió a PATRICIA el siguiente mensaje de VOZ¹⁰³:

“Tú siempre igual, no pa mañana, no pa pasao, a ver si se le olvida, pero es

⁹⁸ Véase epígrafe 5 del informe nº 107/2023 de 05 de junio de 2023 emitido por esta Unidad en el marco de las Diligencias de Investigación 10/2022.

⁹⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte*(propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/06/2021.

¹⁰⁰ Véase epígrafe 5.3.1. del presente escrito.

¹⁰¹ DNI: 44.924.930-L.

¹⁰² DNI: 29.198.705-K.

¹⁰³ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte*(propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/06/2021. Archivo denominado: “343b9cb8-2185-480e-ad9e-b26a78509c09.opus”, ubicado en la siguiente ruta: 0008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/3/4/343b9cb8-2185-480e-ad9e-b26a78509c09.opus.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



que estas son cosas que manda nuestro jefe, ¿vale? Y no lo quieres entender, es decir, no... voy a ver si ahorro, que no es nuestro y no lo quieres entender"

A este respecto, PATRICIA contestó con otro mensaje de voz donde dio a entender que aceptaba que el dinero no era suyo.

"Cariño que yo no quería ahorrar nada, o sea que no ha sido por ahorrar, que entendí que eran doscientos, o sea si no para que lo ha... o sea para que me voy a hacer el de TATIANA, que más me da doscientos que cuatrocientos"¹⁰⁴.

Estos mensajes precedentes evidencian, por un lado, que el dinero al que se hace referencia sería propiedad de ÁBALOS, y, por otro, que el matrimonio formado por KOLDO y PATRICIA resultaba ser el custodio y gestor de ese dinero.

Avanzando ya al empleo de lenguaje convenido entre KOLDO y PATRICIA, y en relación con estos fondos bajo su control, resultan especialmente significativas las conversaciones halladas entre ambos.

Si bien el cruce de mensajes de fecha 29 de marzo de 2019 permite inferir que la palabra *chistorra* aludiría a un billete de 500€, como se explica más adelante, la primera ocasión en la que se detecta el uso de este lenguaje convenido se sitúa el 5 de marzo de 2019¹⁰⁵. Ese día, KOLDO trasladó a PATRICIA que necesitaba 3.750€. Ante esta solicitud, PATRICIA preguntó: "Valen las chistorras?".

¹⁰⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte*(propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/06/2021. Archivo denominado: "03a90637-9ee8-492b-af21-1dfaedf059df.opus", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/0/3/03a90637-9ee8-492b-af21-1dfaedf059df.opus.

¹⁰⁵ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 05/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Valen las chistorras?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34625039019@s.whatsapp.net Koldo	05/03/2019 11:12:01(UTC+0)		
----------------------------------	-------------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

05/03/2019 11:12:01(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x669E5DE (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen I. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 05/03/2019.

Ante la respuesta negativa de KOLDO, PATRICIA replicó: "Habrá que sacar entonces de la cuenta".

From: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Habrá que sacar entonces de la cuenta

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

05/03/2019 11:13:35(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x185FD221 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen II. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 05/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



De acuerdo a esta conversación, KOLDO y PATRICIA limitarían el uso de billetes de 500€, a los que se refieren como “chistorras”, diferenciándolos de otros de menor valor facial. Acto seguido, KOLDO preguntó “Cuanto falta”, y solicitó a su mujer “Llevar una tristona al bar ahora”. Se interpreta que la expresión “tristona”, probablemente mal escrita y corregida por el corrector automático, alude a *chistorra*, y que, con esa indicación, KOLDO pedía a su mujer cambiar dicho billete por otros de menor denominación.

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Llevar una tristona al bar ahora

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

05/03/2019 11:14:04(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x669E347 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen III. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 05/03/2019.

Ante esta petición, PATRICIA respondió “Cariño puedo llevarla luego? Tengo aquí 1000 en **billetes buenos**”, dando a entender que disponía de 1.000€ en metálico en billetes de menor valor.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Cariño puedo llevarla luego?
Tengo aquí 1000 en billetes buenos

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	05/03/2019 11:16:55(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

05/03/2019 11:16:54(UTC+0)

Información de origen:
00006101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B861-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x66A64FD (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen IV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 05/03/2019

Después de que KOLDO le diera su visto bueno, PATRICIA le informó de que "Cariño estamos en tu despacho"¹⁰⁶ lo que generó que KOLDO le indicase¹⁰⁷: "**Saca el dinero**" "Y dáselo" "Voy para hay".

¹⁰⁶ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 05/03/2019.

¹⁰⁷ Consultadas las cuentas bancarias vinculadas con ÁBALOS, y con KOLDO y su entorno, en esta ocasión se ha localizado, el 05/03/2019, la retirada de 1.000€ de dinero en efectivo a través de una disposición de la tarjeta bancaria con número 5181760021923924 asociada a la cuenta ES6701820318310201531068, cuyo titular es KOLDO. Este extremo coincide con los mensajes intercambiados entre KOLDO y PATRICIA.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Cariño estamos en tu despacho

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	05/03/2019 15:26:05(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

05/03/2019 15:26:01(UTC+0)

Información de origen:
00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x66A6ED7 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Saca el dinero

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

05/03/2019 15:26:34(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x66A6A44 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Y dáselo

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

05/03/2019 15:26:37(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x66A65B1 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Voy para hay

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

05/03/2019 15:26:44(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x66A6BC1 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen V. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 05/03/2019.

Finalmente, una vez entregado el dinero, PATRICIA le comunicó a KOLDO que “Ya sé lo he dado”. Aunque no se identifica de forma expresa el destinatario del efectivo, dado que PATRICIA aludió a que se encontraba con esa persona en el despacho de KOLDO, puede colegirse¹⁰⁸ que la entrega de dinero se habría producido en el MITMA.

Como se ha adelantado, el término “chistorra” haría referencia a un billete de 500€. La confirmación de este extremo se encuentra en la

¹⁰⁸ KOLDO trabajó en el MITMA desde el 13 de junio de 2018 hasta el 11 de julio de 2021. Franja temporal en la que figura dado de alta en el régimen general de la Seguridad Social. Véase epígrafe 3 del Informe nº 107/2023 del 05 de junio de 2023, emitido por esta Unidad.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



conversación mantenida entre KOLDO y PATRICIA el día 29 de marzo de 2019.

En esa fecha, el matrimonio conversa sobre dos aspectos de máximo interés para los hechos investigados. Por un lado, permite deducir a través de una sencilla operación matemática el valor asignado a las *chistorras*. Por otro, se observa cómo KOLDO y PATRICIA se encargaban de centralizar *chistorras* de su entorno próximo, y las cambiaban por billetes de menor valor facial a través de un tercero de su confianza con residencia en Navarra.

Ambos puntos se van a detallar a continuación, comenzando de manera cronológicamente inversa para una mejor comprensión.

Durante esa conversación de fecha 29 de marzo de 2019 entre KOLDO y PATRICIA¹⁰⁹, el primero le comentó a su pareja que "*Tengo una pequeña alegría para el día de elecciones*"¹¹⁰. Seguidamente, PATRICIA preguntó que "*Pase lo que pase?*", y su marido respondió que "*Si*".

¹⁰⁹ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 29/03/2019.

¹¹⁰ En referencia a esta fecha, se entiende que hace referencia al día 28 de abril de 2019, cuando se celebraron en España elecciones generales para la XIII Legislatura en el Congreso de los Diputados y en el Senado.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Tengo una pequeña alegría para el día de elecciones

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	29/03/2019 20:18:14(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

29/03/2019 20:18:11(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/App Group/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x186E4744 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/App Group/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen VI. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 29/03/2019.

Tras este anuncio, se suceden los mensajes que permiten inferir el valor asignado al término *chistorra*:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte
2000txistorras

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	29/03/2019 20:19:48(UTC+0)		
------------------------------------	-------------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

29/03/2019 20:19:44(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x186E453F (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

From: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Eso es imposible.
Para nosotros no?

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

29/03/2019 20:20:38(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x186E43F9 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen VII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 29/03/2019.

A esta pregunta de PATRICIA, KOLDO respondió de forma afirmativa, añadiendo "Tenemos carne para un tiempo", "Vamos a guardar un poco lo mínimo", "Que ya estoy cansado".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Este intercambio de mensajes concluyó con un cálculo realizado por PATRICIA en referencia a esas **2000 chistorras**. En concreto, PATRICIA afirmó: *“Si los cálculos los hemos hecho bien no necesito ninguna chistorra más”,* y añadió: *“Nunca. **Eso es 1 M**”, “???”.*

From: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Si los cálculos los hemos hecho bien no necesito ninguna chistorra más

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

29/03/2019 20:22:00(UTC+0)

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1A4E2E71 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

[...]

From: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Nunca . Eso es 1 M

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

29/03/2019 20:22:19(UTC+0)

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1A4E2D68 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen VIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 29/03/2019.

Se desprende, entonces, de la conversación, que si 2000 *chistorras* equivalen a 1 millón, 1 *chistorra* equivaldría a la cifra de **500€**.

Toda vez que se ha podido ajustar el valor al que hace referencia cada una de las *chistorras*, se retoma la conversación del día 29 de marzo en un punto previo a lo expuesto hasta ahora de ese mismo día. Unas horas



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



antes, KOLDO le indicó a PATRICIA *"Recuerda 40 txistorras vale"*¹¹¹ añadiendo *"Para llevar hoy"*.

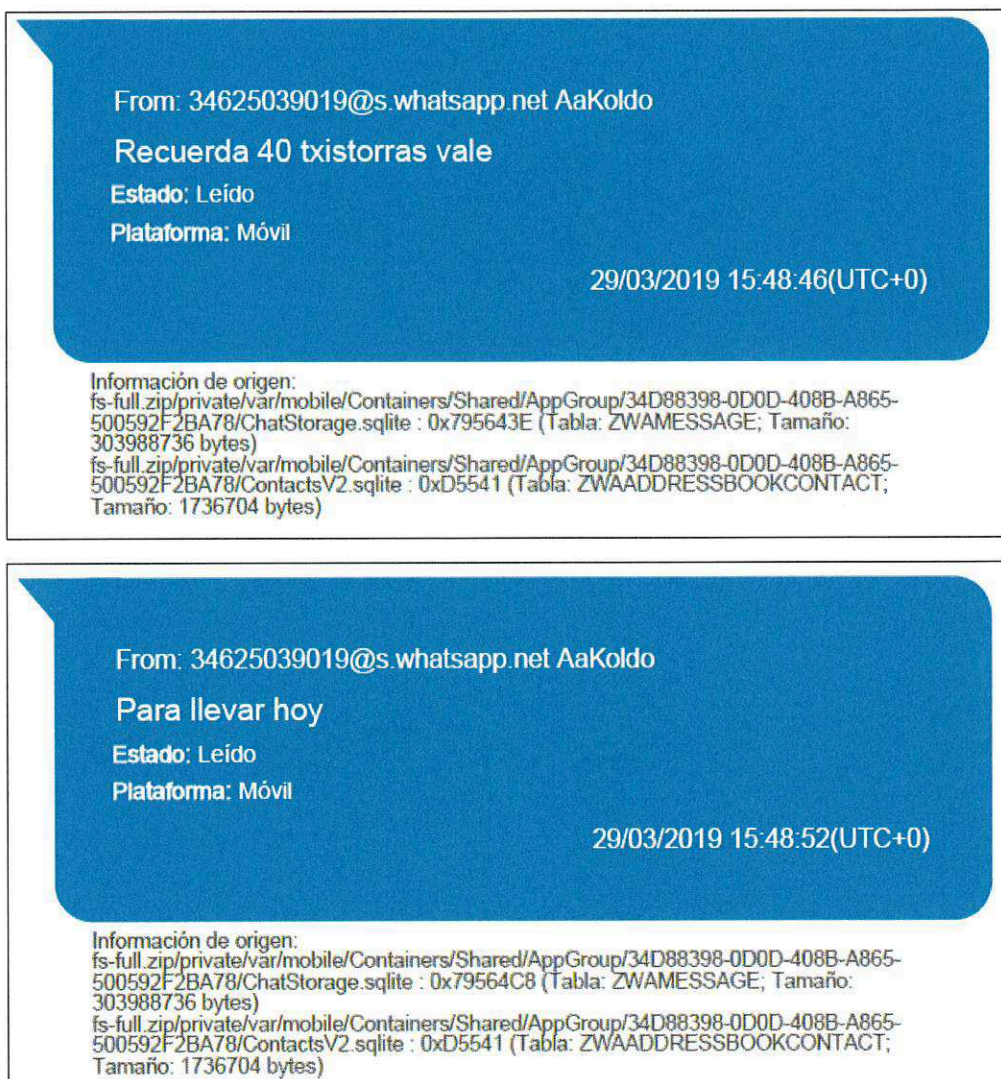


Imagen IX. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 29/03/2019.

PATRICIA, mostrando cierta preocupación por el hecho de transportar esa cantidad de dinero en metálico en su trayecto en tren a Navarra, preguntó: *"Cariño si los llevo en el chaleco marrón tú crees que me*

¹¹¹ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 29/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



lo harán quitar? Además voy a llevar abrigo", a lo que KOLDO respondió:
 "No creo", "Divídelo", "Maleta bolso abrigo y cartera".

(owner)
 To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Cariño si los llevo en el chaleco marrón tú crees que me lo harán quitar?
 Además voy a llevar abrigo

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	29/03/2019 15:59:11(UTC+0)		

Estado: Entregado
 Plataforma: Móvil

29/03/2019 15:59:09(UTC+0)

Información de origen:
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7956267
 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541
 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

[...]

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Divídelo

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

29/03/2019 16:04:45(UTC+0)

Información de origen:
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7989970 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Maleta bolso abrigo y cartera

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

29/03/2019 16:04:58(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7989B2C (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen X. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 29/03/2019.

Más tarde, PATRICIA informó a KOLDO, "El tren llega a las 22:40. Llevo a mi madre a casa y voy para Huarte¹¹² y te escribo". Esa misma noche, PATRICIA le comunicó que se retiraba a descansar, haciendo alusión al encuentro que al día siguiente mantendría con una persona, a quien se interpreta que entregaría el dinero en metálico aludido como *chistorras*¹¹³.

¹¹² Localidad situada en Navarra donde KOLDO y PATRICIA titulan una vivienda en la avenida Ugarrandía, 12, piso 2-B.

¹¹³ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 30/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Cariño me meto ya a la cama para ir mañana a primera hora con este y las chistorras.
Te quiero

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	30/03/2019 0:02:02(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

30/03/2019 0:01:59(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x79AA199
(Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla:
ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen XI. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 30/03/2019.

En relación con ese encuentro, en la mañana del día siguiente – sábado 30 de marzo de 2019– PATRICIA le remitió a KOLDO el siguiente mensaje¹¹⁴: *“Buenos días cariño. He quedado con mi familia sobre las 11:00 por lo que **me estoy vistiendo para ir ya con Luis**”*.

Para identificar plenamente a este *Luis*, resulta necesario acudir a la conversación mantenida el día 27 de marzo de 2019 entre KOLDO y un tal *“Luis Hermano Miren”*, a quien KOLDO comenta: *“**El fin de semana va ir pati a darte de esos de la otra vez lleva 30 papeles**”*¹¹⁵ *vale puedes*”¹¹⁶.

¹¹⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 30/03/2019.

¹¹⁵ En este contexto, se interpreta que la expresión *“papeles”* aludiría a billetes.

¹¹⁶ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34646161282@s.whatsapp.net: Luis Hermano Miren, del día 27/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34646161282@s.whatsapp.net Luis Hermano Miren

El fin de semana va ir pati a darte de esos de la otra vez lleva 30 papeles vale puedes

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34646161282@s.whatsapp.net Luis Hermano Miren	27/03/2019 16:07:04(UTC+0)		
Estado: Entregado			
Plataforma: Móvil			
27/03/2019 16:07:03(UTC+0)			

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1A1D7253 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xBEE8 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen XII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y LUIS del día 27/03/2019.

Esta tercera persona llamada "Luis", se trataría de Luis MARTÍN SAN MIGUEL (en adelante LUIS)¹¹⁷. En ese momento, se produce un cruce de mensajes entre ambos¹¹⁸, donde puede apreciarse que conciertan una operación de cambio de efectivo¹¹⁹. En el marco de esta conversación, LUIS se interesó por cómo conseguir cambios de dinero de mayor cantidad y así quedarse con una comisión.

¹¹⁷ DNI: 44.641.938-L, a quien KOLDO tiene registrado en su teléfono móvil como "Luis hermano Miren". Propietario de AUTOSERVICIO DONEZTEBE SL (CIF: B31971096). Establecimiento con el objeto social "comercio al por menor de cualquier clase de productos alimenticios y bebidas en régimen de autoservicio o mixto. Las actividades enumeradas podrán ser realizadas por la sociedad, ya directamente o ya indirectamente, incluso mediante la participación en otras entidades de idéntico o análogo objeto social"; situado en Calle Sagardi Kalea 5BJ, 31740, Santesteban (Navarra).

¹¹⁸ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34646161282@s.whatsapp.net: Luis Hermano Miren, del día 27/03/2019.

¹¹⁹ LUIS dispondría de dinero en efectivo para el cambio. Esta inferencia se refuerza porque el día 28 de julio de 2018, KOLDO le comentó: "Luis en la caja no tendrás un morado para darme y te doy yo suelto". LUIS contestó diciéndole "Te miro". Transcurridas dos horas, KOLDO le comentó a LUIS "Ya lo tengo todo"; "Te tengo que dar"; "Pasta".

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34646161282@s.whatsapp.net: Luis Hermano Miren, del día 28/07/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En este contexto, resulta significativo que KOLDO le informara de que *"Yo es que recojo de todos"; "Aquí no los queremos nadie"; "Por que somos lo que somos y es una muerda"*¹²⁰.

(owner)

Yo es que recojo de todos

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

27/03/2019 16:09:45(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1A1DD7F7 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)

(owner)

To: 34646161282@s.whatsapp.net Luis Hermano Miren

Aquí no los queremos nadie

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34646161282@s.whatsapp.net Luis Hermano Miren	27/03/2019 16:09:55(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

27/03/2019 16:09:54(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1A1DD769 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xBEEE8 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

¹²⁰ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34646161282@s.whatsapp.net: Luis Hermano Miren, del día 27/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34646161282@s.whatsapp.net Luis Hermano Miren

Por que somos lo que somos y es una muerda

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34646161282@s.whatsapp.net Luis Hermano Miren	27/03/2019 16:10:08(UTC+0)		
---	----------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

27/03/2019 16:10:07(UTC+0)

Información de origen:
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036DT77B/ChatStorage.sqlite : 0x1A1DD6C9
 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036DT77B/ContactsV2.sqlite : 0xBEEE8
 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen XIII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y LUIS del día 27/03/2019.

En atención a estas palabras de KOLDO, se desprende que el dinero en efectivo que éste entrega a LUIS, hecho que no sería puntual¹²¹, pertenecería a una pluralidad de personas. Además, cuando se refiere a “todos” y que “somos lo que somos y es una muerda” se puede colegir que se referiría a personas de su entorno próximo y de cierta relevancia, atendiendo a que, en ese momento, KOLDO era asesor personal del Ministro ÁBALOS.

¹²¹ En la conversación de este día entre KOLDO y LUIS, el primero señaló “El fin de semana va ir patia darte de esos de la otra vez lleva 30 papeles vale puedes”.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34646161282@s.whatsapp.net: Luis Hermano Miren, del día 27/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

Ahondando en ello, un mes antes, en fecha 11 de febrero de 2019 PATRICIA le comentó a KOLDO que ese día había quedado con LUIS con el fin de cambiar billetes de 500€ que refería en lenguaje convenido.

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Buenos días cariño,
He quedado con Luis que subo ahora a por las chistorras . Me visto y voy.
Me tienes que decir algo de lo que le digo a la de la empresa de limpieza. Que de de baja a la que está ahora hoy y de de alta a la nueva mañana ?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	11/02/2019 8:17:55(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

11/02/2019 8:17:54(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x5CEB67C (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

[...]

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

A Luis le pido que me cambie TODOS las chistorras si puede ?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	11/02/2019 8:28:22(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

11/02/2019 8:28:21(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x5CEB2C5 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

[...]



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]



Imagen XIV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 11/02/2019.

En este cruce de mensajes, KOLDO le pidió a PATRICIA que le indicara a LUIS que “*me han ido dando en estos 9 meses y que me da vergüenza dar a nadie esa txistorras por el cargo que ocupo (...)*”¹²². En ese momento, KOLDO era asesor de ÁBALOS. Además, finalizaba indicando que esas entregas de dinero en billetes de 500€ se trataría de algo habitual: “*(...) pero que claro me dan por el gasto que hago al mes una o dos (...)*”.

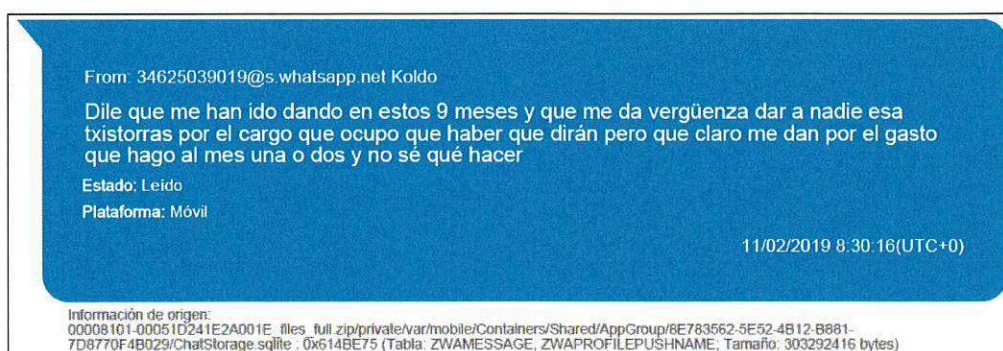


Imagen XV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 11/02/2019.

Expuestos los detalles anteriores, resulta interesante también, poder

¹²² Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net Koldo, del día 11/02/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



vincular una de las entregas de ALDAMA de 10.000€ en efectivo de las que se viene hablando de manera reiterada en los diferentes escritos dimanantes de esta Unidad, con el lenguaje convenido expuesto. Esta correlación, vendría a confirmar nuevamente la cuantía y valor de las referidas *chistorras*, y la existencia real de esas entregas de efectivo de ALDAMA a KOLDO.

En este sentido, el día 20 de septiembre de 2019 se produjo un intercambio de mensajes entre KOLDO y PATRICIA¹²³, en el que el primero, que se encontraba fuera de España, impartió instrucciones a PATRICIA para que se ocupara de distintas gestiones. Ya por la noche, PATRICIA le informó del devenir de las mismas¹²⁴.

A continuación, KOLDO le preguntó si *"Pudiste pasar por el piso de Madrid"*, a lo que PATRICIA le respondió que *"Sí"* añadiendo *"Me he traído 20 chistorras y lo que me han dado"*. De esta forma, según lo explicado, PATRICIA estaría aludiendo a una cantidad de 10.000 euros.

¹²³ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 20/09/2019.

¹²⁴ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34680602642@s.whatsapp.net: Luis, del día 20/09/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

(owner)
To: 34680602642@s.whatsapp.net Luis

Me he traído 20 chistorras y lo que me han dado

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34680602642@s.whatsapp.net Luis	20/09/2019 21:18:40(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

20/09/2019 21:18:38(UTC+0)

Información de origen:
iPhone
(3)/mobile/Containers/Shared/AppGroup/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared/ChatStorage.sqlite :
0x2CFCD89 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 247095296 bytes)

Imagen XVI. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 20/09/2019.

Es necesario retrotraerse al mediodía de ese día para comprobar que ALDAMA y PATRICIA mantuvieron un encuentro personal. A las 13:29 horas, ALDAMA se dirigía a PATRICIA para informarle de que se encontraba en el lugar acordado. En concreto, le escribió: "Ya estamos¹²⁵". Y, a continuación, PATRICIA respondió "Llego".

La cantidad entregada –10.000€, 20 chistorras–, los actores intervinientes y la confirmación de la recepción del dinero realizada por PATRICIA a KOLDO, permiten colegir que lo ocurrido aquel día constituiría uno de esos pagos recurrentes.

Como se ha referido al inicio del presente epígrafe, existen cuatro consideraciones a tener cuenta. Ya se han expuesto los pormenores que hacen referencia a las dos primeras –que parte del dinero gestionado por

¹²⁵ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34664316202@s.whatsapp.net: Victor, del día 20/09/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



KOLDO y PATRICIA no es de su propiedad, y que entre ellos emplean lenguaje convenido para referirse al efectivo—. La tercera, hace referencia también al empleo de lenguaje convenido entre KOLDO y ÁBALOS, para referirse igualmente a entregas de dinero en metálico.

Abundando en ese particular, ÁBALOS habría recibido fondos en efectivo tanto en su despacho como en su vivienda, procedentes de la reserva gestionada por KOLDO. Las necesidades manifestadas en este sentido por el ex ministro siempre hacían referencia a solicitudes de *folios* o *cajas de folios*.

En este sentido, la primera referencia hallada a ese lenguaje figurado, se encuentra el día 18 de enero de 2019¹²⁶, cuando KOLDO solicitó a PATRICIA que entregara “*folios*” a ÁBALOS en su despacho.

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo
Necesito folios para el jefe en su despacho
Estado: Leído
Plataforma: Móvil

18/01/2019 20:16:53(UTC+0)

Información de origen:
00008101-
00051D241E2A001E files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-
5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x35613C9 (Tabla: ZWAMESSAGE,
ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen XVII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 18/01/2019.

Si bien, en apariencia, se trata de una petición ordinaria en un entorno laboral —el MITMA¹²⁷—, la secuencia de mensajes posterior permite inferir que el término “*folios*” aludiría, en realidad, a dinero en efectivo.

¹²⁶ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 18/01/2019.

¹²⁷ En ese momento, ÁBALOS, KOLDO y PATRICIA trabajaban en el MITMA.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Tras la solicitud de KOLDO, PATRICIA le consultó si podía realizar la entrega el domingo o el lunes, a lo que KOLDO respondió que prefería que se hiciera ese mismo día: "*ahora*".

Poco después, PATRICIA informó a KOLDO de que no podía encargarse en ese momento, ya que estaba ocupada con otra gestión encomendada por él. Del análisis de esa conversación se deduce que dicha gestión consistía en la entrega de una cantidad de dinero en un bar, para lo cual debía encontrarse con una tercera persona identificada como "*Marina*"¹²⁸.

Pasados dos meses, el término *folios* vuelve a aparecer en las conversaciones entre KOLDO y PATRICIA. En esta ocasión, el día 8 de marzo de 2019¹²⁹, KOLDO le solicitó a PATRICIA "*Mira cuantos folios había ok*". Inmediatamente después, PATRICIA le preguntaba si se refería a "*chistorras*".

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Mira cuantos folios había ok

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/03/2019 15:10:23(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x65E58A2 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

¹²⁸ Marina BATCHEVA con NIE: X3260836B, propietaria del Bar Plaza Pamplona.

¹²⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 08/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Chistorras?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	08/03/2019 15:10:49(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

08/03/2019 15:10:48(UTC+0)

Información de origen:

00008101-
00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x65E565B (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

En total

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/03/2019 15:10:57(UTC+0)

Información de origen:

00008101-
00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x65E55E1 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Si todo

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/03/2019 15:11:00(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x65E5566 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Si ok

Participante

Entregado

Leído

Reproducido

34625039019@s.whatsapp.net Koldo	08/03/2019 15:11:03(UTC+0)
----------------------------------	----------------------------

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

08/03/2019 15:11:02(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E files full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x65E54E9 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Y lechuga

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/03/2019 15:11:15(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x65E5469 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen XVIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 08/03/2019.

Dado que esos términos –*chistorras* y *lechugas*– serían empleados por KOLDO y PATRICIA para referirse a billetes de 500€ y 100€ respectivamente. Esta asociación refuerza la inferencia de que la palabra *folios* constituía otra forma de aludir al dinero en metálico.

Un año más tarde¹³⁰, el 9 de marzo de 2020, ÁBALOS solicitó a KOLDO un lugar donde poder comer con JÉSSICA, y añadió que no llevaba dinero encima. Transcurridas nueve (9) horas, ÁBALOS le comentó: “*A ver si mañana te acuerdas y me traen folios a casa*”.

¹³⁰ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 09/03/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]



Imagen XIX. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 09/03/2020.

A primera hora del día siguiente¹³¹, KOLDO respondió: “Buenos días Ya tienes los folios en tu despacho una caja”.

¹³¹ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 10/03/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]



Imagen XX. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 10/03/2020.

Una conversación similar se produjo el 9 de noviembre de 2020¹³². En ese caso, ÁBALOS le recordó a KOLDO que necesitaba “*folios*”, a lo que este último respondió “*Mañana tienes una caja*”.

¹³² Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 09/11/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34682385904@s.whatsapp.net Jose Luis Abalos Ministro Nuevo

Recuerda que necesito folios

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

09/11/2020 19:22:29(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net-whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0xF3354E5 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 318414848 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xEC8BF (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)



(owner)

To: 34682385904@s.whatsapp.net Jose Luis Abalos Ministro Nuevo

Ok

Participante

Entregado

Leído

Reproducido

34682385904@s.whatsapp.net Jose Luis Abalos Ministro Nuevo	09/11/2020 19:34:12(UTC+0)		
--	----------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

09/11/2020 19:34:10(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net-whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0xF3351A8 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 318414848 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xEC8BF (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Imagen XXI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 09/11/2020.

De igual modo, el 10 de mayo de 2021¹³³, ÁBALOS volvió a hacerle la misma petición: “*folios para casa*”, y KOLDO contestó con un escueto “Voy”.

¹³³ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 10/05/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Acuérdate de folios para casa

Status: Read

Platform: Mobile

10/05/2021 12:27:07(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x25C8FA0 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
 EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen XXII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 10/05/2021.

Las consideraciones realizadas hasta este punto demostrarían, por un lado, la existencia de una fuente de dinero en efectivo, y por otro, la implementación de medidas de seguridad en sus comunicaciones a través de lenguaje convenido.

Para finalizar este epígrafe, resulta necesario exponer las referencias halladas en las conversaciones entre KOLDO y PATRICIA a una contabilidad "A" y "B" de los gastos de ÁBALOS.

El día 1 de febrero de 2021, KOLDO le comentó a PATRICIA: "Apunta 800 jefe la cuenta a"¹³⁴.

¹³⁴ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, de fecha 01/02/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Apunta 800 jefe la cuenta a

Status: Read

Platform: Mobile

01/02/2021 12:35:12(UTC+0)

Source Info:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0xC5AA45B (Table: ZWAMESSAGE; Size: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 1736704 bytes)

Imagen XXIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 01/02/2021.

Por otro lado, el 28 de enero de 2021, KOLDO le dijo¹³⁵ a PATRICIA: “Apunta 1800”, citando seguidamente “Jefe b”.

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Apunta 1800

Status: Read

Platform: Mobile

28/01/2021 22:01:57(UTC+0)

Source Info:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0xC55F6FA (Table: ZWAMESSAGE; Size: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 1736704 bytes)

¹³⁵ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 28/01/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Imagen XXIV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 28/01/2021.

En el teléfono de PATRICIA, en la aplicación *Notas*, se ha localizado un archivo¹³⁶ fechado el 25 de junio de 2020, titulado "*Descontar*". En el mismo aparecen distintas cifras acompañadas de la letra "B".

¹³⁶ Evidencia A.1.1.-EV2: Nota creada con fecha 25/06/2020 a las 12:57:06(UTC+0) y modificada el 06/07/2020 a las 15:43:18(UTC+0) horas, ubicada en la ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/EE443706-B359-461F-84D3-5370A2C180ED/NoteStore.sqlite : 0x2F51F0 (Table: ZICLOUDSYNCINGOBJECT, ZICNOTEDATA; Size: 3375104 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Nota
Título: Descontar Resumen: 400 transferencia Origen: Notes Etiquetas: Contenido: Descontar 400 transferencia 114 disco duro 5000 coche 4000 transferencia Joseba Dinero chica Balbina B 2000 B 4000 B 500 B Airbn B 2000 Partes: Archivo de origen: fs- full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/App Group/EE443706-B359-461F-84D3- 5370A2C180ED/NoteStore.sqlite : 0x2F51F0 (Tabla: ZICCLOUDSYNCINGOBJECT, ZICNOTEDATA; Tamaño: 3375104 bytes)

Imagen XXV. Nota creada por PATRICIA en su teléfono móvil.

Este extremo también se observa en otro archivo¹³⁷ de la aplicación *Notas* con fecha 14 de junio de 2020, donde se recogen varias cifras seguidas de "Jose A" o "Jose B".

¹³⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Nota creada con fecha 14/06/2020 a las 10:52:42(UTC+0) y modificada el 14/06/2020 a las 10:54:41(UTC+0) horas, ubicada en la ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/EE443706-B359-461F-84D3-5370A2C180ED/NoteStore.sqlite : 0x2F452A (Table: ZICCLOUDSYNCINGOBJECT, ZICNOTEDATA; Size: 3375104 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Nota
Título: 460 Jose B Resumen: 500 Jose B Origen: Notes Etiquetas: Contenido: 460 Jose B 500 Jose B 200 Rubén 1200€ Jose A Partes: Archivo de origen: fs- full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/App Group/EE443706-B359-461F-84D3- 5370A2C180ED/NoteStore.sqlite : 0x2F452A (Tabla: ZICCLOUDSYNCINGOBJECT, ZICNOTEDATA; Tamaño: 3375104 bytes)

Imagen XXVI. Nota creada por PATRICIA en su teléfono móvil.

Por último, cabe reseñar que los siguientes mensajes refuerzan la vinculación entre la denominada contabilidad “B”, también referida como “lista 2”, con determinados desembolsos que, a la luz de su naturaleza, no se corresponderían con gastos de representación ligados al ámbito profesional.

El 2 de febrero de 2020, KOLDO reenvió a PATRICIA una imagen de una cuenta bancaria¹³⁸ y le indicó¹³⁹: “Mi vida ingresa 200 aquí está a nombre de una que se llama jeribe según me dices pon un amigo... **Apuntaló lista n 2...** Por favor... Y lo de ayer **a la lista dos** y dime la suma mañana ya que tendremos que cojer una casa 🏠 y un billete desde Segovia”.

¹³⁸ “ES23 0182 5960 4102 0170 6431”. Consultadas las cuentas bancarias vinculadas con ÁBALOS, y con KOLDO se ha localizado esta transferencia por valor de 200 euros desde la cuenta ES670101820318310201531068 de la entidad BBVA titulada por KOLDO el día 02/02/2020. En el apartado destino, de la información facilitada por la entidad bancaria, aparece la palabra “Jeribe” y en los comentarios “KOLDO GARCIA IZAGUIRRE 30643753W NOTPROVIDED **UN AMIGO JERIBE**”, coincidiendo con el mensaje que KOLDO envía a PATRICIA.

¹³⁹ Evidencia A.1.1-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo y 34630656694@s.whatsapp.net Patricia (propietario), del día 02/02/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



(owner)
To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Mi vida ingresa 200 aquí está a nombre de una que se llama jeribe según me dices pon un amigo

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	02/02/2020 16:44:30(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

02/02/2020 16:44:28(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0x4823D7D (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 318414848 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xF2AD7 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)



(owner)
To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Apuntaló lista n 2

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	02/02/2020 16:44:37(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

02/02/2020 16:44:35(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0x4823CF4 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 318414848 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xF2AD7 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



 (owner)

 To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Por favor

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	02/02/2020 16:44:40(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

02/02/2020 16:44:39(UTC+0)

Información de origen:
 fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3-net-whatsapp-WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0x4823C76 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 318414848 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xF2AD7 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)



 (owner)

 To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Y lo de ayer a la lista dos y dime la suma mañana ya que tendremos que cojer una casa y un billete desde Segovia

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	02/02/2020 16:45:16(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

02/02/2020 16:45:18(UTC+0)

Información de origen:
 fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3-net-whatsapp-WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0x4823B8C (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 318414848 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xF2AD7 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)

Imagen XXVII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 02/02/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

Una forma de proceder similar se observa en la conversación mantenida el 21 de enero de 2021, en la que KOLDO solicitó a PATRICIA que ingresara una cantidad de 750€ en una cuenta bancaria titulada por una tercera persona¹⁴⁰, indicando expresamente que anotara ese pago en la “caja B”.

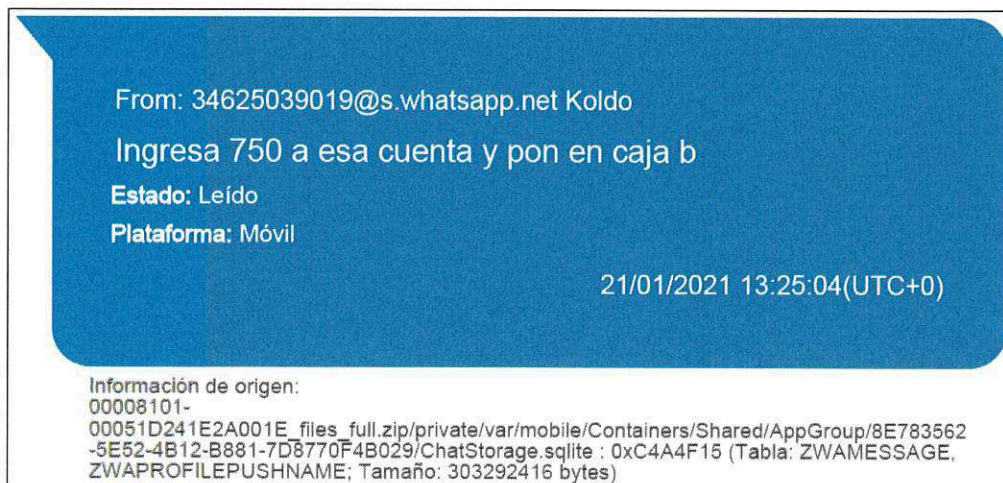


Imagen XXVIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 21/01/2021

Examinado el contexto en que se produce esta conversación¹⁴¹, es posible vincular los gastos anotados en el listado “B” con desembolsos que no estarían sujetos a una liquidación posterior¹⁴². Si bien en este caso no guardaría relación con ÁBALOS, resulta relevante diferenciar entre los gastos “A” y “B”, ya que esta misma nomenclatura se emplea para la contabilidad que se le atribuye. En consecuencia, cabe interpretar que se preveía una devolución futura por parte ÁBALOS, en ausencia de una reposición institucional que no resultaría procedente dada la naturaleza del gasto.

¹⁴⁰ Cuenta bancaria con nº ES95 0182 1291 8302 0158 1798 titulada por Damaris OLMO TORRES (NIE: Y-3268729-Y).

¹⁴¹ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34605244242@s.whatsapp.net: Damaris Cuba, del día 20/01/2021.

¹⁴² Por un organismo institucional.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



4. INDICIOS DE UNA FUENTE DE INGRESOS NO DECLARADA

El análisis de las cuentas bancarias y de la información tributaria de ÁBALOS ha permitido identificar distintos elementos relevantes para esta causa. Entre ellos, destaca la existencia de un número significativo de ingresos en efectivo durante los años 2014 y 2024, que asciende a un total de 60.270,01€.

Como se ha expuesto en el epígrafe 2, estos ingresos en metálico presentan una evolución creciente a partir de 2017, alcanzando su punto máximo en 2020 (14.940€). Después, se observa una disminución en los ejercicios siguientes.

También debe destacarse que se han registrado retiradas de efectivo por valor de 22.890€, realizadas fundamentalmente mediante tarjeta entre los años 2014 y 2017. Estas disposiciones cesan por completo entre 2018 y 2023, reanudándose en 2024.

En este sentido, a continuación, se vuelven a mostrar en un gráfico, los ingresos y disposiciones de efectivo efectuados desde las cuentas bancarias¹⁴³ de ÁBALOS.

¹⁴³ En virtud de mandamiento judicial emitido el día 20/03/2025 por la Sección 4ª de la Sala Segunda del Tribunal Supremo en el marco de la Causa Especial 003/0020775/2020, se ha recabado información financiera de ÁBALOS. Posteriormente, se han analizado las cuentas bancarias con las que ÁBALOS tiene o ha tenido relación como titular, cotitular, autorizado y/o representante, salvo aquellas vinculadas al PSOE. A continuación, se enumeran las cuentas estudiadas, todas ellas de la entidad CAIXABANK: 0200097346, 0210184014, 1100072274, 1300200924, 1300268811, 1300308835, 1300628746, 1301004791 y 1301217656.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]



Gráfico X. Comparativa de los ingresos y disposiciones de dinero en efectivo en las cuentas bancarias relacionadas con ÁBALOS.

Al analizar la evolución cronológica de estas operaciones en efectivo se observa que, **en el periodo comprendido entre 2018 y 2023**, desaparecen las retiradas de efectivo desde sus cuentas, coincidiendo con un aumento significativo de los ingresos en metálico.

Este hecho sugiere que las necesidades de liquidez habrían sido cubiertas con una fuente distinta a la de sus cuentas bancarias, lo que podría apuntar a la existencia de una reserva de efectivo distinta de los rendimientos declarados por cuenta ajena o procedentes del capital inmobiliario.

Este extremo es especialmente relevante, ya que coincide con el periodo en que se producen los hechos investigados y, en concreto, con las presuntas entregas de efectivo realizadas por otros miembros de la organización criminal. De hecho, este patrón cambia de nuevo en 2024, año en que tiene lugar la detención de KOLDO.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En refuerzo de lo anterior, las siguientes circunstancias advertidas durante el examen de las evidencias digitales redundan en la existencia de una presunta fuente de ingresos no declarada de ÁBALOS durante el periodo de tiempo comprendido entre 2018 y 2023.

En líneas generales, se aprecia que durante parte de ese espacio temporal confluirían las contraprestaciones económicas investigadas y fondos en efectivo procedentes del PSOE. Por otro lado, se advierte que su hijo VÍCTOR ÁBALOS, desde al menos 2022, le facilitaría fondos en metálico, a día de hoy con origen desconocido.

Para contextualizar adecuadamente los datos observados en las cuentas de ÁBALOS, cada una de estas circunstancias se expone de forma separada en los apartados que siguen.

4.1. Fondos en efectivo procedentes del PSOE

De acuerdo con la información aportada¹⁴⁴ por el PSOE, entre los años 2017 y 2021, ÁBALOS percibió liquidaciones de gastos, tanto por transferencia bancaria¹⁴⁵ como en efectivo¹⁴⁶. Entre la documentación facilitada, figura un resumen mensual de los pagos realizados por caja, por un importe total de 19.638,97€; y, un cuadro detallando las fechas en las que se liquidaron esos gastos.

El análisis de las evidencias digitales ha corroborado que parte de estas liquidaciones se entregaron en efectivo mediante sobres recogidos en

¹⁴⁴ A través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo en escrito de fecha 21 de julio de 2025.

¹⁴⁵ Según la información aportada por el PSOE, en relación a la liquidación de gastos por transferencia se indica que se abonaron un total de 18.592,84€. En concreto, se señala que durante el año 2017 fueron ingresados un total de 2.864,42€ en la cuenta nº ES5620386058046000001686 (actual ES5621004757761300268811), y, en el año 2021, una cantidad total de 15.728,42 € en la cuenta nº ES3020386176166000227787 (actual ES3521004757711301004791).

¹⁴⁶ Apartado B.iv) del escrito remitido por el PSOE a través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo en fecha 21 de julio de 2025.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



la sede del PSOE –en la calle Ferraz¹⁴⁷–. Este extremo se aprecia en las conversaciones entre KOLDO y PATRICIA, quienes indistintamente hacen alusión a entregas de efectivo destinadas a ÁBALOS y aquellas dirigidas al propio KOLDO.

Teniendo en cuenta que, como se expuso en el epígrafe 3, KOLDO actuó como custodio y gestor del dinero de ÁBALOS, y que, parte de los gastos de este último eran sufragados y liquidados por KOLDO con vistas a una eventual restitución institucional, el día 2 de septiembre de 2025 esta Unidad solicitó¹⁴⁸ que la información requerida judicialmente al PSOE se hiciera extensiva también a KOLDO, PATRICIA y JOSEBA.

Recibida esta información¹⁴⁹, se desprende que, entre los años 2017 y 2021, KOLDO también percibió liquidaciones de gastos, tanto por transferencia bancaria¹⁵⁰ como en efectivo¹⁵¹, por un importe total de 12.744,73€.

El análisis conjunto de la documentación aportada por el PSOE, frente a las evidencias digitales, ha permitido establecer en algunos casos una correlación entre los mensajes que apuntan a entregas de dinero y las liquidaciones de gastos registradas. No obstante, en otros supuestos no se ha podido confirmar dicha correspondencia, quedando las cantidades entregadas reflejadas únicamente en las conversaciones recuperadas.

¹⁴⁷ Calle de Ferraz nº 70, Madrid (Madrid).

¹⁴⁸ Oficio con número de salida EA0019663s25N0005496.

¹⁴⁹ A través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo en escrito de fecha 12/09/2025.

¹⁵⁰ Según la información aportada por el PSOE, en relación a la liquidación de gastos por transferencia se indica que se abonaron un total de 1.453,40€. En concreto, se señala que el día 25/08/2018 fueron ingresados un total de 1.453,40€ mediante transferencia a la cuenta nº ES6701820318310201531068 titulada por KOLDO.

¹⁵¹ Según la información aportada por el PSOE, en relación a la liquidación de gastos con origen en “CAJA” y con tipo de pago “EFECTIVO” se indica que se abonaron un total de 11.291,33€, mediante once (11) operaciones desde el 17/06/2017 al 24/07/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

El primero de estos mensajes se localiza el 18 de septiembre de 2018¹⁵². Ese día, PATRICIA le comunicó a KOLDO que *"Ya tengo el sobre de Ferraz"*. A continuación, le preguntó: *"Te lo llevo en el coche a Balbina y te lo dejo allí?"*.

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Ya tengo el sobre de Ferraz

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	18/09/2018 11:09:43(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

18/09/2018 11:09:11(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x685059C (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

¹⁵² Evidencia A1-1-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia Uriz y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo García, del día 18/09/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Te lo llevo en el coche a Balbina y te lo doy allí?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	18/09/2018 11:09:54(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

18/09/2018 11:09:47(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x68504F3 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen XXIX. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 18/09/2018.

A este respecto, KOLDO respondió “Si los llevas allí” y “Espera allí”, se entiende que a la residencia oficial de ÁBALOS durante su etapa ministerial, situada en la calle Balbina Valverde de Madrid.

Esta conversación concluyó con la siguiente aclaración de KOLDO¹⁵³: “El sobre de Victor¹⁵⁴ a mi mesa y el de Ferraz a la mesa del ministro”.

¹⁵³ Tras unos mensajes en los que se produce un malentendido entre ambos, KOLDO le vuelve a repetir la misma instrucción, contestando PATRICIA que “Ok”.

¹⁵⁴ Respecto a la alusión a un “sobre de Victor”, a día de hoy no se ha podido determinar con exactitud a quien se refiere la conversación.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

El sobre de Víctor a mi mesa y el de Ferraz a la mesa del ministro

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

18/09/2018 11:11:19(UTC+0)

Información de origen:
 iPhone (3)/mobile/Containers/Shared/AppGroup/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared/ChatStorage.sqlite : 0x1F32E10
 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME, Tamaño: 247095296 bytes)

Imagen XXX. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 18/09/2018.

Según la información aportada por el PSOE a esta causa¹⁵⁵, esa entrega coincidiría con una liquidación efectuada en favor de ÁBALOS por valor de 1.022,22€, el día 12 de septiembre de 2018.

En este sentido, un día antes de la conversación anterior, siendo 17 de septiembre de 2018, Celia RODRÍGUEZ ALONSO¹⁵⁶ –trabajadora de la secretaría de organización del PSOE¹⁵⁷– informó¹⁵⁸ a KOLDO de que Covadonga SAN PEDRO PASCUAL¹⁵⁹ había cobrado 1.020€

¹⁵⁵ A través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo en escrito de fecha 21 de julio de 2025.

¹⁵⁶ DNI: 11.795.598-W.

¹⁵⁷ Tal y como la misma CELIA manifiesta el día 16 de octubre de 2023, en una toma de manifestación independiente a esta causa, cuando el letrado de la parte querellante le interrogaba “Bien, en cuanto, ¿usted lleva o computa gastos de otros eh... de otras personas o solo del señor ÁBALOS?, puesto que era adscrita a su secretaría. Tras ello, CELIA manifestaba “Bueno estaba adscrita a su secretaría, pero llevábamos a más gente, no solamente al señor ÁBALOS”

Evidencia A.1.1-EV25: Archivo denominado: “5815 TURIEL 191222 GRABACION ENRIQUETA VÍDEO (1).wmv”, ubicado en la siguiente ruta: OS\Users\m\Downloads\5815 TURIEL191222 GRABACION ENRIQUETA VÍDEO (1).wmv.

Declaración testifical prestada por CELIA en la causa entre ÁBALOS y la periodista Ketty GARAT (THE OBJECTIVE), contra la que el ex ministro se habría querellado a comienzos de 2022 por supuestas injurias y calumnias vertidas en un artículo de prensa. Según fuentes abiertas, este procedimiento se habría instruido en el Juzgado de Instrucción nº 52 de Madrid. <https://theobjective.com/espana/tribunales/2024-09-27/justicia-querella-abalos-objective/> - Fuente consultada el 13/05/2025.

¹⁵⁸ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) 34679055782@s.whatsapp.net: Celia Rodriguez Ferraz Psoe Secretaria, del día 17/09/2018.

¹⁵⁹ Covadonga SAN PEDRO PASCUAL con DNI: 02.888.048-F. De acuerdo a la conversación de WhatsApp entre KOLDO y CELIA, se colige que es una trabajadora del PSOE, que, en determinadas ocasiones se encargaría de sustituir a CELIA.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



correspondientes a una factura que había presentado. Es decir, una cuantía muy pareja a la informada por el partido.

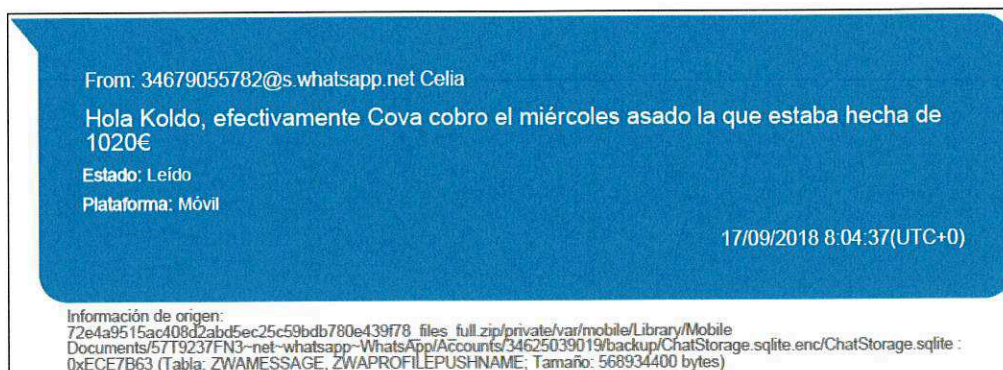


Imagen XXXI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y CELIA del día 17/09/2018.

A continuación, CELIA añadió "La tiene en el cajón para cuando os paséis", lo que sugiere que el dinero se encontraba preparado en metálico para su recogida.

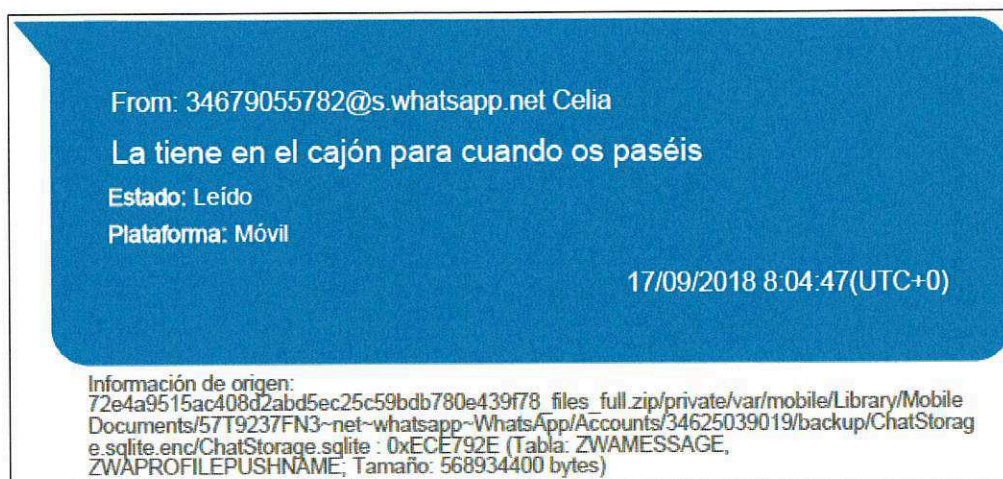


Imagen XXXII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y CELIA del día 17/09/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net: Celia Rodríguez Ferraz Psoe Secretaria, del día 17/09/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Transcurrido un año, el día 10 de octubre de 2019, PATRICIA le notificó a su marido que había recibido dos sobres, se interpreta que con dinero en metálico, para KOLDO y para ÁBALOS¹⁶⁰.

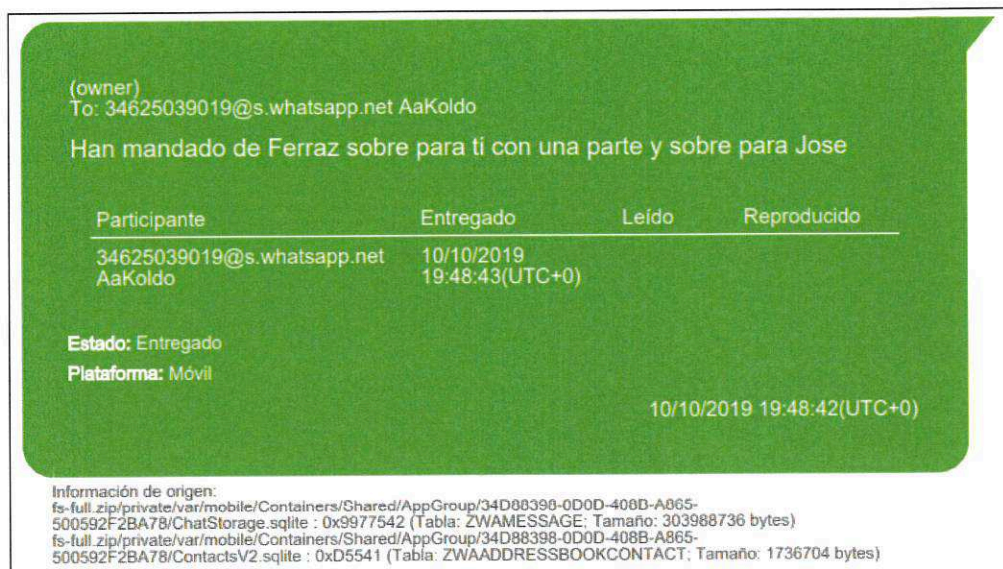


Imagen XXXIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 10/10/2019.

En relación con el sobre que tenía como destinatario a ÁBALOS, por su cercanía temporal podría vincularse con la liquidación de gastos anotada el 2 de octubre de 2019 por importe de 1.074,40€¹⁶¹. Sin embargo, no sucede lo mismo respecto de KOLDO, ya que desde el PSOE no se han comunicado liquidaciones posteriores al 24 de julio de 2019.

Igualmente, se han localizado mensajes que apuntan a entregas de dinero en efectivo a ÁBALOS para las que no se ha encontrado respaldo documental en la información aportada por el citado partido.

¹⁶⁰ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 10/10/2019.

¹⁶¹ A través de la Sala Segunda del Tribunal Supremo en escrito de fecha 21 de julio de 2025.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En este sentido, el día 7 de febrero de 2019¹⁶², CELIA preguntó a KOLDO si tenía previsto acudir a “Ferraz”, ya que quedaba pendiente entregar el importe correspondiente a un hotel en Valencia.

Más tarde, CELIA indicó a KOLDO que “el jefe” –en referencia a ÁBALOS– había abandonado esa ubicación sin recoger el dinero¹⁶³, proponiéndole que KOLDO se lo llevara.

From: 34679055782@s.whatsapp.net Celia

Hola Koldo.... al final el jefe se ha ido sin que le diera el money... si vienes mañana mejor, porque no me gusta tener tanto dinero en el cajón

Estado: Leído

Plataforma: Web

07/02/2019 17:33:46(UTC+0)

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3-net-whatsapp-WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0x161BEEA6
(Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 568934400 bytes)

Imagen XXXIV. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y CELIA del día 07/02/2019.

En concreto, CELIA afirmó que “no me gusta tener tanto dinero en el cajón”, una expresión que refuerza la entrega de dinero en efectivo.

Al día siguiente, PATRICIA le comentó a KOLDO: “Voy para Ferraz a recoger el sobre en coche y luego me llevan a casa”¹⁶⁴.

¹⁶² Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net: Celia, del día 07/02/2019.

¹⁶³ La última liquidación anterior al mes de febrero de 2019 a través de caja, se habría efectuado el 12 de septiembre de 2018 por importe de 1.020,22 €.

¹⁶⁴ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 08/02/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Voy para Ferraz a recoger el sobre en coche y luego me llevan a casa

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	08/02/2019 13:11:51(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

08/02/2019 13:11:48(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x21D35C9 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
 fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen XXXV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 08/02/2019.

Esta entrega de efectivo, que parece tener como destinatario a ÁBALOS, resulta llamativa ya que, según los registros aportados por el PSOE el 8 de febrero de 2019, ÁBALOS y KOLDO llevaban aproximadamente cinco (5) y tres (3) meses (respectivamente) sin recibir gastos de caja del PSOE:

- ÁBALOS: La anterior liquidación de gastos de caja informada por el PSOE se habría producido el día 12 de septiembre de 2018 por un importe de 1.020,22€.
- KOLDO: La anterior liquidación de gastos de caja informada por el PSOE se habría producido el día 31 de octubre de 2018 por un importe de 180,82€.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En otra ocasión, siendo 26 de junio de 2019, PATRICIA informó a KOLDO de que *"Cariño me llamo ayer Celia que podía ir a buscar tú dinero y según me dijo el de Jose. He mandado un motorista"*¹⁶⁵.

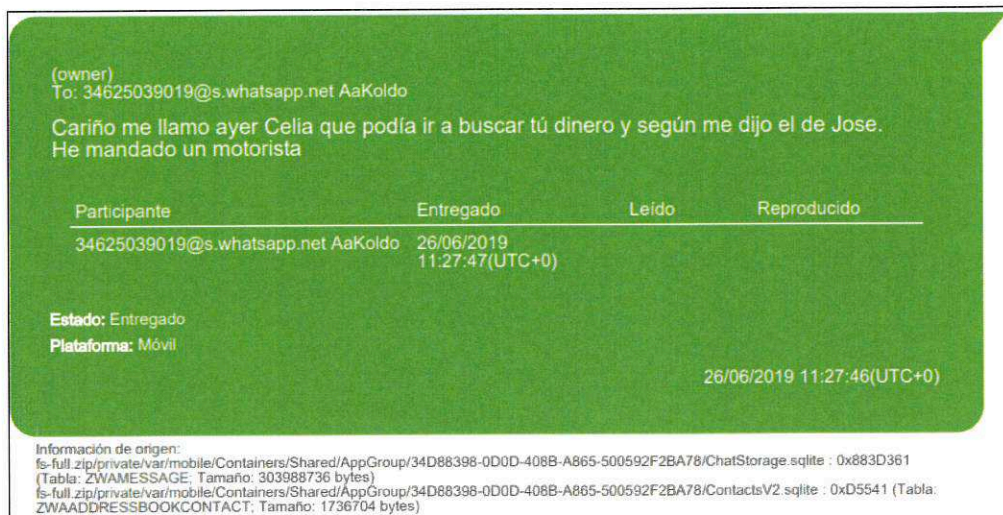


Imagen XXXVI. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 26/06/2019.

Tras el visto bueno de KOLDO, y apenas quince minutos más tarde, PATRICIA le remitió una fotografía de un sobre¹⁶⁶ con el membrete del PSOE, en el que constaban la cantidad de 826,73€ y el nombre *"Abalos"*, quien, a la luz de los mensajes intercambiados entre el matrimonio, sería el destinatario¹⁶⁷ del sobre.

¹⁶⁵ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 26/06/2019.

¹⁶⁶ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 26/06/2019. Archivo denominado: *"c04e36fe-de5b-486f-950c-34380df037cd.jpg"*, ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/c/0/c04e36fe-de5b-486f-950c-34380df037cd.jpg

¹⁶⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 26/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

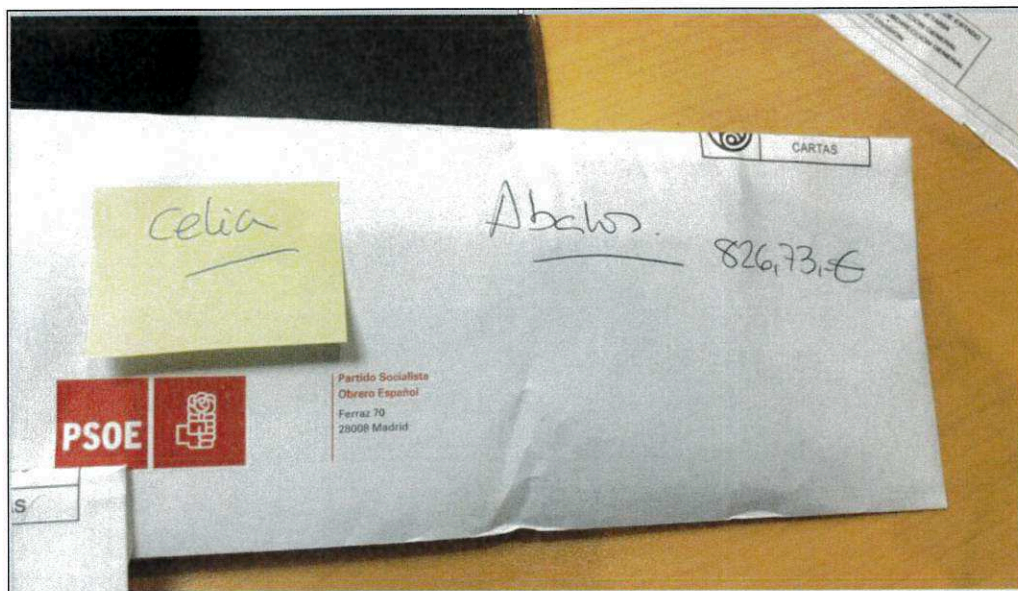


Imagen XXXVII. Archivo denominado "c04e36fe-de5b-486f-950c-34380df037cd.jpg".

Poco después, PATRICIA envió otra fotografía¹⁶⁸ de un segundo sobre, también con membrete del PSOE. En este caso, aparece consignada la cantidad de 2.928,26€ y un nombre parcialmente visible. A partir del cruce de mensajes entre la pareja, puede concluirse que estaba destinado a KOLDO.

¹⁶⁸ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 26/06/2019. Archivo denominado: "2c705877-02b3-48f7-a6a5-5248d5fff357.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/2/c/2c705877-02b3-48f7-a6a5-5248d5fff357.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]



Imagen XXXVIII. Archivo denominado "2c705877-02b3-48f7-a6a5-5248d5fff357.jpg".

Este cruce de mensajes resulta particularmente significativo por varios motivos. En primer lugar, según la información facilitada por el PSOE, en junio de 2019 únicamente se habría liquidado a ÁBALOS un importe de 321,29€, frente a los 826,73€ que se indicaban de forma manuscrita en el sobre identificado con su nombre.

La diferencia asciende a 505,44€, circunstancia llamativa si se conecta con lo recogido en el epígrafe 3. Cabe recordar que el día 11 de febrero de 2019, cuando KOLDO pidió a PATRICIA que indicara a LUIS que "me han ido dando en estos 9 meses y que me da vergüenza dar a nadie esa txistorras por el cargo que ocupo (...)" añadió "(...) pero que claro me dan por el gasto que hago al mes una o dos (...)"¹⁶⁹. De este intercambio se desprende que KOLDO parecía reconocer que, por el cargo que desempeñaba, recibía mensualmente uno o dos billetes de 500€, denominados en lenguaje convenido como *chistorra*.

¹⁶⁹Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 11/02/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En segundo lugar, en la documentación vinculada a KOLDO, figura un resumen mensual de los pagos realizados por caja donde se registra un pago de 2.928,26€ en metálico el día 19 de junio de 2019.

Si bien esta cantidad coincide con lo señalado en el sobre que tenía por destino a KOLDO, resultan significativos los mensajes que éste y PATRICIA se intercambian acto seguido.

Recibidas estas cantidades de dinero en efectivo, y en consonancia con lo ya expuesto sobre el hecho de que KOLDO asumió ciertos gastos de ÁBALOS, KOLDO le preguntó a su mujer: “Lo de jose –en referencia al primer sobre– es mío o de él”.

Ante esta pregunta, PATRICIA respondió: “Déjame mirar un Segundo pero creo que de él”. Finalmente, tras aparentemente realizar un recuento de los gastos e ingresos, PATRICIA refirió distintas cantidades adeudadas.

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Lo de jose es mío o de el

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

26/06/2019 11:42:17(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x893DAA0 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Déjame mirar un Segundo pero creo que de él

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	26/06/2019 11:42:44(UTC+0)		
------------------------------------	-------------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

26/06/2019 11:42:43(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x893D9FF (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

[...]

(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Yo creo que es de él ya que a mi me faltaban lo de Ferraz y lo de Eduardo .
Celia dice que falta lo del Helicóptero (1015€) y lo de Eduardo y a mi me encaja

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	26/06/2019 11:45:38(UTC+0)		
------------------------------------	-------------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

26/06/2019 11:45:38(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x893D77F (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo
Te dieron la última vez 8000€ más o menos?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	26/06/2019 11:46:25(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

26/06/2019 11:46:25(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x893D6D9 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen XXXIX. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 26/06/2019.

De acuerdo con la documentación remitida a esta Unidad, la última ocasión en que KOLDO habría recibido dinero en metálico se correspondería con una liquidación de gastos de fecha 27 de febrero de 2019, por importe de 180,82€. En el caso de ÁBALOS, la última liquidación registrada asciende a 1.183,29€, abonados los días 6 y 13 de marzo de 2019. Ambas cuantías resultan significativamente inferiores a la cifra de 8.000€ a la que aludió PATRICIA.

Esta falta de concordancia resulta especialmente relevante en la medida en que apunta a la existencia de una fuente de ingresos no declarados y que no se trataría de un hecho aislado. Así lo evidencian otras conversaciones¹⁷⁰ que KOLDO mantiene con PATRICIA o CELIA en las que

¹⁷⁰ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes 34625039019@s.whatsapp.net KoldoHermano* (propietario) 34679055782@s.whatsapp.net Celia de fecha 03/10/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



no se distingue expresamente el destinatario del efectivo –KOLDO o ÁBALOS–, pero cuya cuantía tampoco aparece reflejada en la documental aportada por el PSOE.

A lo anterior se suma la declaración en sede judicial de CELIA, en un procedimiento distinto al presente, y cuya grabación ha sido localizada en un portátil intervenido¹⁷¹ en el registro practicado en el domicilio de KOLDO el 20 de febrero de 2024.

CELIA afirmó que las liquidaciones del PSOE se realizaban mediante transferencia bancaria. Al ser preguntada por la parte querellante sobre si *“cuando los pagos se habían realizado y había que reintegrárselos al señor ÁBALOS, ¿cómo se hacían?, ¿por transferencia bancaria?”*, CELIA contestó: *“Sí”*. Esta afirmación resulta relevante si se contrasta con los hechos anteriormente descritos, en los que se hace referencia a entregas de dinero en efectivo en beneficio de ÁBALOS y que no han sido documentadas por el partido.

Para terminar con la relación existente entre fondos en efectivo procedentes del PSOE y el investigado ÁBALOS, es necesario exponer la siguiente relación de hechos.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes 34625039019@s.whatsapp.net KoldoHermano* (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net Celia de fecha 18/12/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes 34625039019@s.whatsapp.net KoldoHermano* (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net Celia de fecha 03/01/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 08/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net: Celia Rodríguez Ferraz Psoe Secretaria, de fecha 11/11/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 16/12/2020.

¹⁷¹ Evidencia A.1.1.-EV25: Archivo denominado: *“5815 TURIEL 191222 GRABACION ENRIQUETA VIDEO (1).wmv”*, ubicado en la siguiente ruta: OS\Users\m\Downloads\5815 TURIEL191222 GRABACION ENRIQUETA VIDEO (1).wmv



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Con motivo del pago de 2.000€¹⁷² que habría que realizar a su chófer, Eduardo CANTOS VALLE¹⁷³, el día 26 de junio de 2019, KOLDO y PATRICIA conversaron sobre los detalles de la entrega. Según se desprende de los mensajes intercambiados, la materialización de la misma habría estado supeditada a una conversación entre ÁBALOS –Secretario de Organización del PSOE–, o, SANTOS –Secretario de Coordinación Territorial del PSOE– con Mariano MORENO PAVÓN¹⁷⁴, en ese momento gerente del partido.

KOLDO preguntó a PATRICIA por esta cuantía, y esta última explicó, en referencia a CELIA, que “No me dijo nada y no me atrevía a preguntar”. Ante la duda, PATRICIA propuso “Le llamo y le digo?”, pregunta que KOLDO respondía de forma positiva.

Siguiendo la instrucción de su marido, y tras transcurrir cinco minutos, PATRICIA señaló “Me dice Celia que eso ella no va a preguntar que tiene que hablar o ABALOS o Santos con Gerencia”.

¹⁷² Evidencia A.1.1-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento, del día 26/06/2019.

¹⁷³ DNI: 05.362.206-D.

¹⁷⁴ DNI: 11.824.457-L.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Me dice Celia que eso ella no va a preguntar que tiene que hablar o ABALOS o Santos con Gerencia

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	26/06/2019 11:31:46(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

26/06/2019 11:31:45(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x8939CBD
(Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541
(Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen XL. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO de día 26/06/2019.

La mención a SANTOS resulta nuevamente significativa a la luz de su declaración judicial el día 16 de marzo de 2023, en el marco de un procedimiento judicial distinto al presente. Esta declaración ha sido localizada en un dispositivo vinculado a KOLDO¹⁷⁵, junto con la grabación de la declaración de CELIA.

En ella, SANTOS negaba cualquier responsabilidad en la gestión de facturas o gastos del PSOE, afirmando que ÁBALOS ocupaba un cargo jerárquico superior. En concreto, preguntado sobre si tenía competencias en materia de justificación de gasto, respondió: *"no, no tengo ninguna"*. Igualmente, cuando la parte querellada le formuló la pregunta *"¿usted tenía alguna intervención o era preguntado por el señor Mariano Moreno sobre las facturaciones y sobre los gastos que se podían estar presentando por los distintos miembros del PSOE?"*, SANTOS respondió *"Yo no tenía ninguna responsabilidad, ni con las facturas, ni con los gastos, y, evidentemente el señor ÁBALOS en el seno de la Secretaría de*

¹⁷⁵ Evidencia A.1.1.-EV25: Archivo denominado: "5815 TURIEL 100423 ABALOS MECO 649-2002 declaraciones testificales 2.wmv", ubicado en la siguiente ruta: OS\Users\m\Downloads\wetransfer_5815-turiel-100423-abalos-meco-649-2022-declaraciones-testificales-1-wmv_2023-04-10_1351.zip\5815 TURIEL 100423 ABALOS MECO 649-2002 declaraciones testificales 2.wmv



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Organización era superior a mi cargo y yo no tenía ninguna responsabilidad".

A pesar de lo anterior, en la conversación de *WhatsApp* de KOLDO y PATRICIA del día 26 de junio de 2019, se hacía referencia expresa a la necesidad de que ÁBALOS o SANTOS mediaran para el pago de una cantidad en efectivo a Eduardo CANTOS con cargo a la caja del PSOE.

Teniendo en cuenta todo lo anterior, el análisis de las evidencias ha permitido constatar que determinados pagos coinciden con los declarados por dicho partido. No obstante, dentro de las evidencias examinadas afloran otros pagos en efectivo que habrían sido realizados por el PSOE, sin que conste respaldo documental ni información alguna sobre este particular.

A efectos de mayor claridad y comprensión, se incorpora a continuación un gráfico en el que, en la columna izquierda se recogen los pagos efectuados en concepto de gastos por el PSOE, tanto mediante transferencias bancarias como en efectivo, en favor de ÁBALOS¹⁷⁶ (en rojo) y de KOLDO (en azul).

En contraste con los anteriores, en la columna derecha del gráfico, se reflejan, con carácter anual, las comunicaciones¹⁷⁷ relativas a la entrega

¹⁷⁶ Según la información facilitada por el PSOE en escrito de fecha 21 de julio de 2025.

¹⁷⁷ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) 34679055782@s.whatsapp.net: Celia, del día 03/10/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) 34679055782@s.whatsapp.net: Celia, del día 18/12/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net: Celia, del día 03/01/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Koldo Hermano (propietario) 34679055782@s.whatsapp.net: Celia Rodríguez Ferraz Psoe Secretaria, del día 07/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 08/02/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



de efectivo, en principio, en favor de KOLDO y ÁBALOS con, presuntamente, origen en el PSOE, y, que no habrían tenido respaldo documental.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 26/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34679055782@s.whatsapp.net: Celia Rodríguez Ferraz Psoe Secretaria, de fecha 11/11/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 16/12/2020.



Unidad Central Operativa

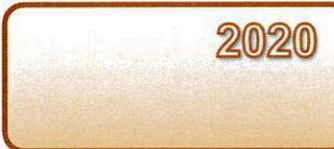
Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

LIQUIDACIÓN GASTOS PSOE DE ÁBALOS Y KOLDO

(Información aportada por el PSOE)



PAGOS RECIBIDOS DEL PSOE SIN RESPALDO DOCUMENTAL

(Información obtenida del análisis de las evidencias A1.1-EV2, A1.1-EV22, A1.1-EV23)

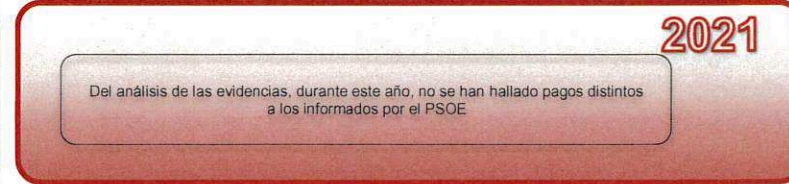
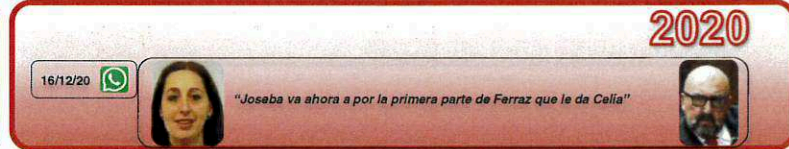
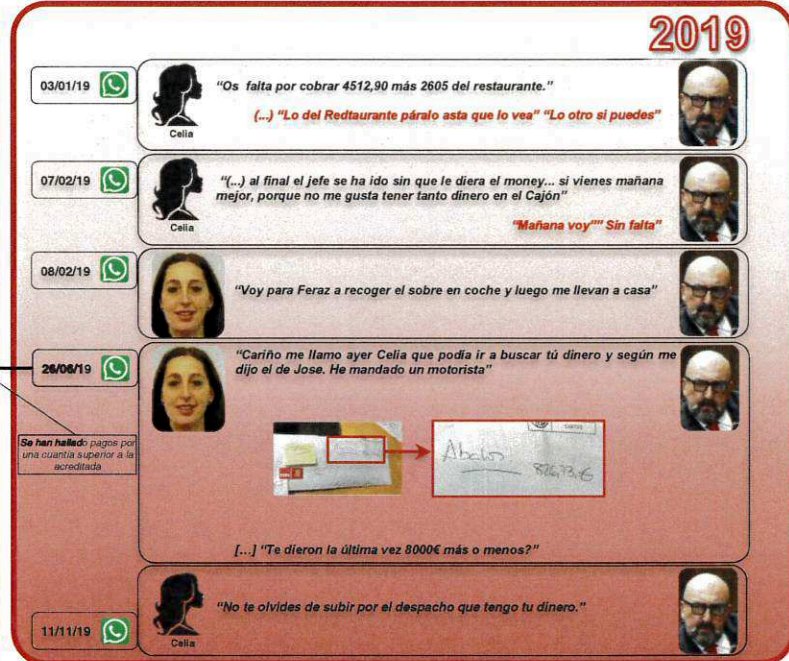
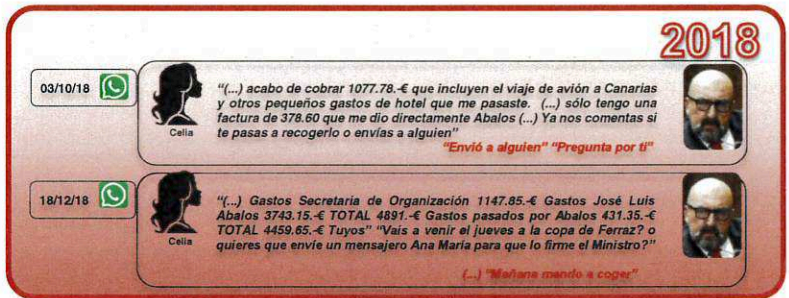
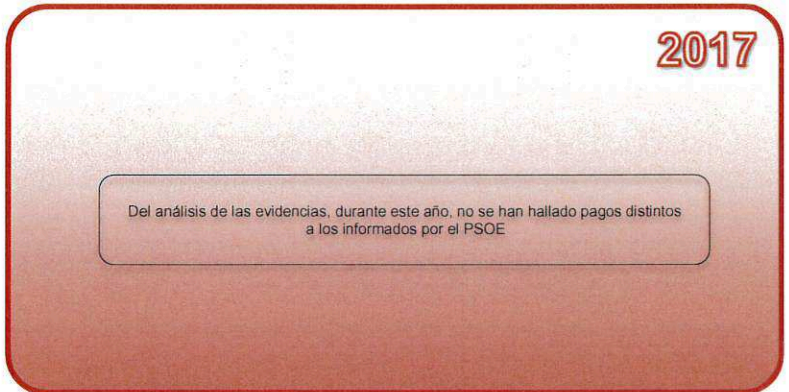


Gráfico XI. Liquidaciones de gastos PSOE y pagos sin respaldo documental.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



4.2. Fondos en efectivo procedentes de su hijo VÍCTOR ÁBALOS

Para comprender de forma completa la situación económica de ÁBALOS, atendiendo a los indicios que apuntan a la existencia de una fuente de ingresos no declarada, resulta necesario exponer el papel que habría desempeñado su hijo VÍCTOR ÁBALOS.

En primer lugar, el análisis de las cuentas bancarias vinculadas a ÁBALOS ha permitido identificar distintos ingresos, efectuados mediante transferencia bancaria, procedentes de una cuenta cuyo titular es su hijo, que ascenderían a un total de 23.379,10€ en el periodo comprendido entre 2022 y 2024.

En la siguiente tabla se recogen dichos movimientos¹⁷⁸ con indicación de la fecha, el concepto, la cantidad y la cuenta de origen de los fondos.

TRANSFERENCIAS RECIBIDAS EN LA CUENTA N° 0200097346 TITULADA POR ÁBALOS DESDE UNA CUENTA TITULADA POR SU HIJO VÍCTOR ÁBALOS (€)			
Fecha	Concepto	Haber	Cuenta origen fondos
09/04/2022	00815334-VICTOR MANUEL ABALOS AG TRANSF. A SU FAVOR	279,10	ES6600815334570001401545
11/11/2022	VICTOR MANUEL ABALOS AGUADO TRANSFER INMEDIATA	600,00	ES6600815334570001401545
18/01/2023	00815334-VICTOR MANUEL ABALOS AG TRANSF. A SU FAVOR	5.000,00	ES6600815334570001401545
02/02/2023	00815334-VICTOR MANUEL ABALOS AG TRANSF. A SU FAVOR	15.000,00	ES6600815334570001401545
21/10/2023	VICTOR MANUEL ABALOS AGUADO TRANSFER INMEDIATA	1.000,00	ES6600815334570001401545
09/05/2024	VICTOR MANUEL ABALOS AGUADO TRANSFER INMEDIATA	1.500,00	ES6600815334570001401545
TOTAL		23.379,10	

Tabla XVI. Ingresos mediante transferencias recibidas desde cuentas de su hijo VÍCTOR ÁBALOS.

Adicionalmente, como se detalla en el epígrafe 2.2.1. del presente informe, ÁBALOS recibió entre los años 2021 y 2022 un total de 32.640€ de la mercantil EXTERNAL PROGRAMMES CONSULTING SL –propiedad de VÍCTOR ÁBALOS– en concepto de alquiler de la vivienda ubicada en

¹⁷⁸ Todos ellos con destino en la cuenta ES5821004757750200097346 titularidad exclusiva de ÁBALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Esmeralda VII de la Urbanización Mas Camarena nº 48 de la localidad de Bétera (Valencia).

La suma de ambas cuantías, aun siendo diferentes conceptos, asciende a un total de 56.019,10€ que ÁBALOS habría percibido de su hijo VÍCTOR en un período no mayor de tres años.

Al margen de estos movimientos bancarios, ya de por sí significativos, el análisis de las conversaciones sugiere que, al menos desde 2022, VÍCTOR ÁBALOS habría entregado dinero en efectivo a su padre de forma recurrente, constituyendo una vía de provisión de fondos al margen de sus ingresos declarados.

En este sentido, de las conversaciones grabadas por KOLDO e incluidas en el Informe nº 96/2025 de fecha 5 de junio de 2025, se ha observado cómo dos de ellas permiten profundizar en esta línea.

En la primera, fechada el 2 de febrero de 2022¹⁷⁹, KOLDO y SANTOS debatían cuánto dinero quedaba aún pendiente por entregar a ÁBALOS, a quien, según sus cálculos, ya se le habrían entregado 550.000€ procedentes de adjudicaciones de obra pública. Durante esta conversación, KOLDO insistió en que debía abonarse a ÁBALOS al menos, la cantidad adicional de 150.000€.

[...]

*K: ¿Pero no puedes conseguir **que le den 150 para quitarse a la exmujer?***

S: Mira, hablo yo, yo lo, le mando un mensaje para verlo. Yo no lo veo ya, no te lo puedo decir (Ininteligible) yo te digo, yo le mando un mensaje para verlo (Ininteligible)

¹⁷⁹ AUDIO 6 reseñado en el Informe de esta Unidad nº 96/2025 del 05 de junio de 2025. Evidencia A1.1.- EV3: Archivo denominado "Nueva Grabación 2", ubicado en la ruta "fsfull.zip/private/var/mobile/Library/Recordings/CloudRecordings.db :0x5F38 (Tabla:ZCLOUDRECORDING; Tamaño:278528 bytes)fsfull.zip/private/var/mobile/Library/Recordings/20220202 193224.m4a :0x0 (Tamaño:20178522 bytes)".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



K: A ver, él está con una mano delante y otra detrás eh, te lo digo en serio.

S: Si no, si no te lo discuto.

[...]

En ese momento, para reforzar su posición, KOLDO aludió a la situación económica de ÁBALOS, explicando que su hijo le estaba proporcionando dinero en efectivo con origen en Colombia.

[...]

K: Lo que le des tú, es lo único que va a quedar, lo que se haya dicho él, bueno nuestro Dire, Secretario General, como digo yo, me parece muy bien. Pero no ha cogido nada, ni de su hijo, ni del otro, ni del otro, o sea, es decir, nada. Y te lo digo de verdad, está con una mano delante y otra detrás. Está aguantando, haciendo piruetas, pero piruetas, porque el piso de alquiler está pagando 1.800, **le ha pedido el favor a su hijo y a través de una empresa de Colombia le están dando 1.000 pavos al mes, se acabó. No coge nada más, pero de escaqueo.**

S: Ya (ininteligible).

K: **No, no, se lo está dando en mano**, para que pueda gastar, pero es que él cobra 5.000 euros, la exmujer se gasta 3.000 en la tarjeta VISA o 4.000 ¿vale? Y está totalmente destrozado, que te sonrío y demás, a mí me da igual, yo te digo la verdad ¿vale? Y luego te voy a decir un problema que tienes ¿vale?, o yo creo que lo tienes, o sea haz lo que tú... ahí yo no me voy a meter, porque yo aquí no quiero volver ni muerto. Más aún, si yo consigo un trabajo de ... de 18 y me quito del medio (sonido vocal) mi pensión, 2025, tengo mi casa en Benidorm, tengo mis padres y no quiero saber nada. Si a este señor le pagan los, bueno...

[...]

Cabe señalar que en varias ocasiones VÍCTOR ÁBALOS¹⁸⁰ ha viajado a Colombia, siendo¹⁸¹ en diciembre de ese mismo año (2022)

¹⁸⁰ VÍCTOR ÁBALOS habría viajado desde Madrid a Colombia en numerosas ocasiones: 28/11/2016; 29/09/2018; 29/10/2019; 24/04/2019; 21/09/2019; 12/12/2019; 02/02/2020; 19/05/2023; 16/06/2023; 19/09/2023

¹⁸¹ Además, también habría realizado otros viajes en los que iría acompañado de familiares:

- 08/02/2015 acompañado de su padre, ÁBALOS.
- 10/11/2015 acompañado de su padre, ÁBALOS.
- 10/12/2022 acompañado de su padre, ÁBALOS, y KOLDO. Así como otras dos personas más del entorno familiar (ANDREA y Rocío ÁBALOS PERLES).



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



cuando lo hizo de manera conjunta con su padre y KOLDO, así como con ANDREA y Rocío ÁBALOS PERLES (en adelante ROCÍO) –hija de ÁBALOS–.

Continuando con otra de las grabaciones realizadas por KOLDO que arroja información sobre la participación de VÍCTOR ÁBALOS en la situación económica de su padre, se considera relevante traer a colación la efectuada el día 23 de noviembre de 2023, durante un encuentro mantenido entre el propio ÁBALOS y KOLDO.

Ese día, ÁBALOS expresó¹⁸² a KOLDO que ya no disponía de dinero. Ante tal afirmación, KOLDO le reprochó cómo había podido gastar 470.000€, en el plazo de dos años, **sugiriendo que su hijo –VÍCTOR ÁBALOS– debería conservar parte de ese dinero.**

[...]

A: ¿Qué?

K: Y te vas a Europa ¿no?

A: Yo que sé Koldo... yo solo sé que no tengo un puto duro... pero, pero, no se, que voy con cincuenta euros toda la puta semana, eso sí, los estoy estirando que te cagas

K: Pues tú hijo tiene que tener dinero tuyo... por cojones

A: Sí, me va dando mil, cuatro mil... y aun así, aun así, (ininteligible) solamente en alquileres yo me he gastado un huevo... y he estado en Madrid... un huevo... y con más de cincuenta y tantos mil

K: Pero que no encastas...

A: ¿Qué?

- El día 13 de abril del 2023, KOLDO compartió con VÍCTOR ÁBALOS los pasajes de un vuelo con destino Colombia de ANDREA, ÁBALOS, VÍCTOR y él mismo. Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34655995872@s.whatsapp.net: Victor Hijo, del día 13/04/2023.

¹⁸² AUDIO 7 reseñado en el Informe nº 96/2025 de fecha 05 de junio de 2025, emitido por esta Unidad.

Evidencia A.1.1.-EV3: Archivo denominado "Nueva Grabación 5", ubicado en la ruta "fsfull.zip/private/var/mobile/Library/Recordings/CloudRecordings.db :0x5A05 (Tabla:ZCLOUDRECORDING; Tamaño:278528 bytes)fsfull.zip/private/var/mobile/Library/Recordings/20231123 132204.m4a :0x0 (Tamaño:20079115 bytes)".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



K: ... cuatrocientos setenta mil euros en dos años

A: ¿Cómo?

K: Si no te gastas cuatrocientos setenta mil euros en dos años (tose)... no me jodas

A: Noo, pero cuatrocientos y pico mil cuando él me daaa...

K: Sí, no no... a la... sin duda... de tus hijos

A: (ininteligible)

[...]

Continuando con esta conversación, KOLDO propuso contactar con VÍCTOR ÁBALOS para que le entregara 1.000€ mensuales. El objetivo sería destinar esa cantidad al abono de “la pensión al niño”.

[...]

K: Bueno... igual esto... a ver lo que ¿tu hijo te ha dicho algo? **Le tengo que llamar para decirle que me tiene que ingresar mil pавos al mes. Si me ingresa mil pавos a mes vuelvo a pagar la pensión al niño.**

[...]

Como se desarrolla con mayor detalle en el epígrafe 5.3.1, desde 2018 hasta 2023, KOLDO abonó la pensión alimenticia de CARLOS, también hijo de ÁBALOS¹⁸³. De acuerdo a la concatenación de indicios que se va a explicar en ese apartado, se desprende que parte de los fondos empleados por KOLDO para sufragar ese concepto, provendrían de una fuente de ingresos no declarados.

Habida cuenta de lo anterior, resulta significativo que en el audio referenciado, KOLDO planteara recurrir a VÍCTOR ÁBALOS para este asunto, poniendo de nuevo de relieve la existencia de una reserva de efectivo vinculada a ÁBALOS, que estaría siendo custodiada por su hijo.

¹⁸³ Hijo de María África MARTÍNEZ GÓMEZ (DNI: 29.167.710-F) y de ÁBALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Esta inferencia encuentra un nuevo respaldo en los hechos acontecidos el día 12 de enero de 2023¹⁸⁴. Ese día JOSEBA efectuó una transferencia¹⁸⁵ por importe de 12.200€ para el pago de una factura a nombre de ÁBALOS. En concreto, la factura hacía referencia a una *“provisión de fondos para tramitación de escritura de cesión de usufructo y extinción de condominio de Jose Luis ÁBALOS MECO”*.

A lo largo de esa jornada se sucedieron una serie de comunicaciones entre ÁBALOS, KOLDO, JOSEBA, PATRICIA y VÍCTOR ÁBALOS, que, una vez interrelacionados, permiten colegir que este último podría haber proporcionado el efectivo necesario para compensar el desembolso realizado por JOSEBA.

En primer lugar, ÁBALOS escribió a KOLDO indicándole que JOSEBA aún no se había puesto en contacto con su hijo VÍCTOR ÁBALOS¹⁸⁶. Minutos más tarde, KOLDO le respondió que ambos –JOSEBA y VÍCTOR ÁBALOS– se reunirían ese mismo día.

¹⁸⁴ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/01/2023.

¹⁸⁵ Consultadas las cuentas bancarias vinculadas con ÁBALOS, y con KOLDO y su entorno, el día 12 de enero de 2023, se localiza una transferencia de 12.200€ realizada desde la cuenta ES1701820318350201537592, cuyo titular es JOSEBA, con destino a AUDYPER y el comentario *“PROVISION DE FONDOS PARA TRAMITACION DE ESCRITURA DE CESION DE USUFRUCTO Y EXTINCION DE CONDOMINIO DE JOSE LUIS ABALOS MECO AUDYPER CONSULTING + FORENSIC”*.

¹⁸⁶ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/01/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (owner)
To: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Jefe

Participant	Delivered	Read	Played
34682385904@s.whatsa pp.net Abalos Nuevo Ministro	12/01/2023 10:52:49(UTC +0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

12/01/2023 10:52:50(UTC+0)

Source Info:
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-
CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x12C55F01 (Table: ZWAMESSAGE;
Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-
CB0D-4C33-A276-
31D33F1FF9E1/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1B04
(Size: 37086 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-
CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table:
ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (owner)
To: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Ahora quedan

Participant	Delivered	Read	Played
34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro	12/01/2023 10:52:57(UTC+0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

12/01/2023 10:52:58(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x12C55D64 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1B04 (Size: 37086 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

[...]



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (owner)
To: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Lo arreglo hoy

Participant	Delivered	Read	Played
34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro	12/01/2023 10:53:05(UTC+0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

12/01/2023 10:53:05(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x12C55B6C (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1B04 (Size: 37086 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen XLI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 12/01/2023.

En concordancia con ese compromiso, se observa un cruce de mensajes entre PATRICIA y JOSEBA. En el transcurso de dicha conversación, PATRICIA le remitió una imagen de la factura¹⁸⁷ de AUDYPER CONSULTING Y FORENSIC¹⁸⁸ (en adelante AUDYPER) a nombre de ÁBALOS por importe de 12.200€.

¹⁸⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34605742089@s.whatsapp.net: Joseba Toledo Gracia, del día 12/01/2023. Archivo denominado: "6e97e6f4-68b0-45b5-a27b-696dfc5cd021.jpg", ubicado en la siguiente ruta: https://mmg.whatsapp.net/d/f/AgYG6X9oINgujzJS_HKnAllybNkkFrC2frvjGwgA_R0G.enc.

¹⁸⁸ CIF: B88424239. Dedicada a actividades de contabilidad, teneduría de libros, auditoría y asesoría fiscal. Las actividades referidas al CNAE N. 7022, otras actividades de consultoría de gestión empresarial, el registro contable de las transacciones comerciales de empresas u otras entidades y la preparación o auditoría. Su domicilio social es Avenida de Atenas, 9 oficina 1 de Alcorcón (Madrid).



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

➔ Forwarded

From: 34630656694@s.whatsapp.net Patricia (owner)
To: 34605742089@s.whatsapp.net Joseba Toledo Gracia

Attachments:



Size: 77903
File name: 6e97e6f4-68b0-45b5-a27b-696dfc5cd021.jpg
Path:
[https://mmg.whatsapp.net/d/f/AgYG6X9oiNgujzJS_HKnALybnKkFrC2frvJGwgA_R0G.
enc](https://mmg.whatsapp.net/d/f/AgYG6X9oiNgujzJS_HKnALybnKkFrC2frvJGwgA_R0G.enc)
6e97e6f4-68b0-45b5-a27b-696dfc5cd021.jpg

Participant	Delivered	Read	Played
34605742089@s.whatsa pp.net Joseba Toledo Gracia	12/01/2023 11:02:34(UTC +0)		

Status: Delivered
Platform: Mobile
Label: Forwarded

12/01/2023 11:02:31(UTC+0)

Source Info:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0xFFA25DC (Table: ZWAMESSAGE, ZWAMEDIAITEM; Size: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1C0F (Size: 46747 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0x14C407 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 1736704 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/34605742089@s.whatsapp.net/6/e/6e97e6f4-68b0-45b5-a27b-696dfc5cd021.jpg : (Size: 77903 bytes)

Imagen XLII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y JOSEBA del día 12/01/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Audyper Consulting & Forensic

c/ General Oraa n°30 (entrepanta). Madrid-28006 TLF 91 561 02 63

LIQUIDACION POR TRAMITACIÓN DE ESCRITURAS

José Luis Abalos Meco

C/ Avenida de la Constitución n°102
Valencia-46009
N.I.F: 44852223-S

N° Factura:

Fecha Factura: 24/10/2022

CONCEPTOS: TRAMITACION DE ESCRITURA DE CESION DE USUFRUCTO Y EXTINCION DE CONDOMINIO

Suplidos:	Notaria	1.173,25 €
	Registro Mercantil	0,00 €
	Registro de Propiedad	800,00 €
	Hacienda (Com. Valencia)	9.313,77 €
Otros suplidos:	Mensajería	0,00 €
	Correos	0,00 €
	Otros	0,00 €
Honorarios:	Tramitación de la escritura	750,00 €
I.V.A (21%) : sobre 750,00 €		157,50 €
Total Factura		12.194,52 €
Provisión de fondos estimada		12.200,00 €
Saldo a nuestro/su favor		

Número de cuenta: ES95 2100 3871 6102 0020 1321

Atentamente,
Juan Mejías Cardaña
TLF 91 561 02 63 Móvil 687096584

Audyper y Peritajes Forenses, S.L. CIF B8942290, inscrita en el registro mercantil de Madrid al tomo 35.742, libro 9, folio 45, sección 9ª, hoja M206135.

Imagen XLIII. Archivo denominado "6e97e6f4-68b0-45b5-a27b-696dfc5cd021.jpg"

Acto seguido, y sin mediar ningún otro mensaje, PATRICIA le compartió a JOSEBA el contacto telefónico de VÍCTOR ÁBALOS¹⁸⁹.

¹⁸⁹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34605742089@s.whatsapp.net: Joseba Toledo Gracia, del día 12/01/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Minutos más tarde, JOSEBA se puso en contacto¹⁹⁰ con VÍCTOR ÁBALOS, solicitándole que le llamara.

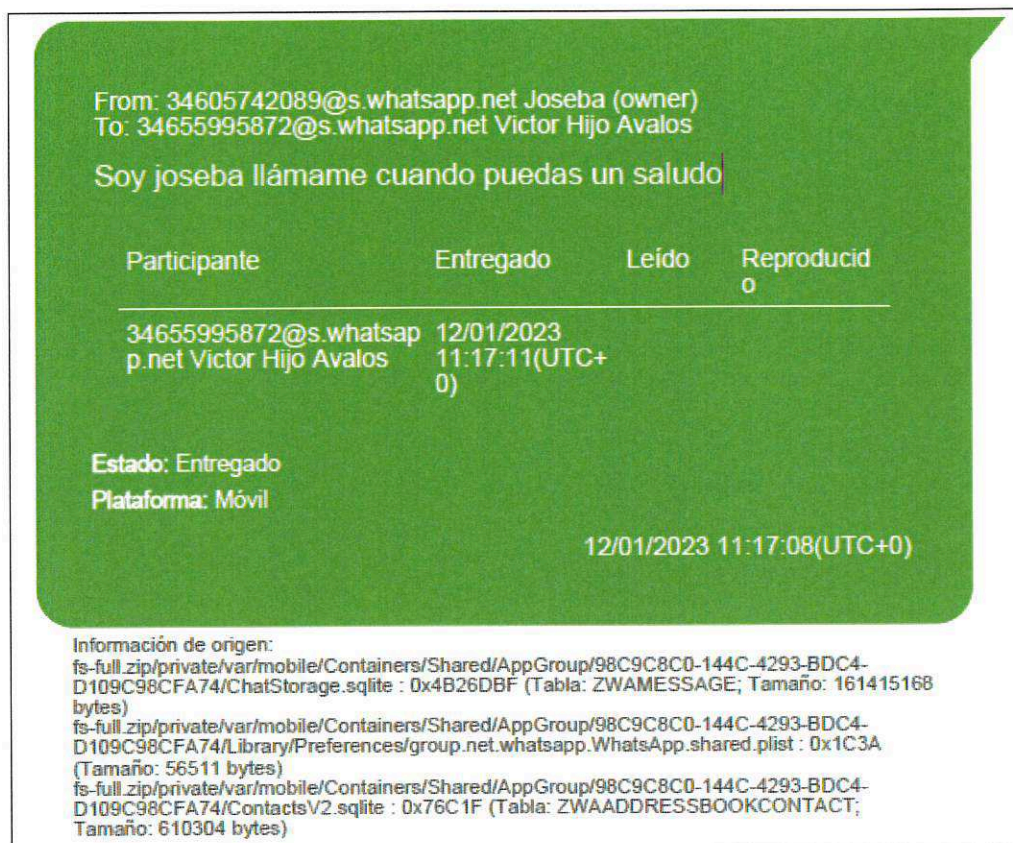


Imagen XLIV. Captura de pantalla de la conversación entre JOSEBA y VÍCTOR ÁBALOS del día 12/01/2023.

Poco después, JOSEBA informó a KOLDO¹⁹¹ de que se había puesto en contacto con VÍCTOR ÁBALOS¹⁹² y que habían quedado a las 17:00 horas. Al mismo tiempo, este último compartía con JOSEBA una ubicación que coincide con su lugar de residencia.

¹⁹⁰ Evidencia Iphone 12 de JOSEBA: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34605742089@s.whatsapp.net Joseba y 34655995872@s.whatsapp.net Victor Hijo Avalos, del día 12/01/2023.

¹⁹¹ Tres minutos más tarde JOSEBA le escribió a KOLDO "A las 5 he quedado", en referencia a la reunión pendiente entre JOSEBA y VÍCTOR ÁBALOS.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34605742089@s.whatsapp.net: Yoseba Toledo, del día 12/01/2023.

¹⁹² Mediante una captura de pantalla de su conversación con VÍCTOR ÁBALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



A la vista de los mensajes posteriores, puede inferirse que el encuentro entre ambos se produjo en las inmediaciones de la vivienda de VÍCTOR ÁBALOS. JOSEBA le escribió¹⁹³ *“Que son 164 kilómetros te veo a esa hora”*. Y, a la hora acordada, le escribió *“Ya estoy”*, a lo que VÍCTOR ÁBALOS respondió *“Salgo”*.

Una hora después de esa reunión, JOSEBA intercambió varios mensajes¹⁹⁴ con PATRICIA –quien gestionaba su cuenta bancaria– para realizar la transferencia de 12.200€ relativa a la factura ya referida¹⁹⁵ de AUDYPER a nombre de ÁBALOS. Una vez realizada, JOSEBA le remitió el justificante bancario a PATRICIA.

¹⁹³ Evidencia Iphone 12 de JOSEBA: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34605742089@s.whatsapp.net Joseba y 34655995872@s.whatsapp.net Víctor Hijo Avalos, del día 12/01/2023.

¹⁹⁴ PATRICIA le avisaba que desde la entidad le iban a remitir un mensaje para confirmar una operación. Seguidamente, JOSEBA le contestaba a PATRICIA con la captura de pantalla del mensaje que le envía la entidad bancaria con un código para poder confirmar la operación. Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34605742089@s.whatsapp.net: Joseba Toledo Gracia, del día 12/01/2023.

¹⁹⁵ Transferencia realizada por valor de 12.200€ a la cuenta ES95 2100 3871 6102 0020 1321 perteneciente a AUDYPER.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34605742089@s.whatsapp.net Joseba Toledo Gracia

Justificante de la operación realizada

Attachments:

Size: 115279
File name: b640b126-f8dc-41ae-a5d9-0e903789b357.pdf
Path:
[https://mmg.whatsapp.net/d/f/Ah0lvu0KouoHX6esuFQoEcpuHaYfVNvuvI77CuYSwjyW](https://mmg.whatsapp.net/d/f/Ah0lvu0KouoHX6esuFQoEcpuHaYfVNvuvI77CuYSwjyW.enc)
.enc
[b640b126-f8dc-41ae-a5d9-0e903789b357.pdf](https://mmg.whatsapp.net/d/f/Ah0lvu0KouoHX6esuFQoEcpuHaYfVNvuvI77CuYSwjyW.enc)

Status: Read**Platform:** Mobile

12/01/2023 17:59:10(UTC+0)

Source Info:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0xFFADAD1 (Table: ZWAMESSAGE, ZWAMEDIAITEM; Size: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0x14C407 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 1736704 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/34605742089@s.whatsapp.net/b/6/b640b126-f8dc-41ae-a5d9-0e903789b357.pdf : (Size: 115279 bytes)

Imagen XLV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y JOSEBA del día
12/01/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

BBVA

Justificante de la operación

Orden de Transferencia

Fecha de la operación	12/01/2023
Tipo de transferencia	Transferencia ordinaria
Beneficiario	Audyper Consulting & Forensic
Cuenta destino (beneficiario)	ES95 2100 3871 6102 0020 1321
Fecha de abono al beneficiario	13/01/2023
Ordenante	Joseba Garcia Izaguirre
Cuenta origen (ordenante)	ES17 0182 0318 3502 0153 7592
Importe	12.200,00 €
Comisión	0,00 €
Importe total	12.200,00 €
Concepto	Provisión de fondos para tramitación de escritura de cesión de usufructo y extinción de condominio de José Luis Abalos Meco
Referencia BBVA	23502065318335

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A. inscrita en el Registro Mercantil de Vizcaya al Tomo 2.082, Folio 1, Hoja 88-17-A, inscripción nº C.I.F. A-4836109



bbva.es

Red de Cajeros
BBVA

Apps BBVA

Línea BBVA
91 298 35 96Oficinas
BBVA@bbvaempresas_es
BBVA España
Redes
Sociales

01916_2

Imagen XLVI. Archivo denominado "b640b126-f8dc-41ae-a5d9-0e903789b357.pdf".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Finalmente, KOLDO informó a ÁBALOS de la realización del pago, acompañando su mensaje con dos imágenes¹⁹⁶ de la aplicación bancaria. Además, añadió “Ya está”, “Otra cosa menos”.

Existen más indicios que apuntan a esta dinámica en la que VÍCTOR ÁBALOS sería el custodio de dinero en efectivo que podría pertenecer a ÁBALOS. En este sentido, el día 8 de febrero de 2023, KOLDO¹⁹⁷ le comunicó a VÍCTOR ÁBALOS que necesitaba 1.500€ mensuales. Este último respondió “es verdad”, acompañado de un emoticono expresando su aprobación.

¹⁹⁶ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/01/2023. Archivo denominado: “68c660f9-f613-4dc7-849b-e575b8e83bd9.jpg”, ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/6/8/68c660f9-f613-4dc7-849b-e575b8e83bd9.jpg y archivo denominado: “e50554be-bb81-457c-874a-c1e8a95aef5a.jpg”, ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/e/5/e50554be-bb81-457c-874a-c1e8a95aef5a.jpg.

¹⁹⁷ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34655995872@s.whatsapp.net: Victor Hijo, del día 08/02/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firmas manuscritas]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (owner)
To: 34655995872@s.whatsapp.net Victor Hijo

1500 al mes eso necesito

Participant	Delivered	Read	Played
34655995872@s.whatsapp.net Victor Hijo	08/02/2023 19:48:44(UTC+0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

08/02/2023 18:33:54(UTC+0)

Source Info:
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x13830EE2 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1B04 (Size: 37086 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0x185CF (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

[...]

From: 34655995872@s.whatsapp.net Victor Hijo

Es verdad

Status: Read

Platform: Mobile

08/02/2023 19:50:44(UTC+0)

Source Info:
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x13839F23 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0x185CF (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen XLVII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y VÍCTOR ÁBALOS del día 08/02/2023.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Es necesario recordar que esta conversación se produce en un contexto en el que KOLDO venía asumiendo de manera recurrente distintos gastos personales de ÁBALOS –véase epígrafe 5.3.–. Teniendo en cuenta que no se han localizado en las cuentas bancarias de KOLDO transferencias por ese importe procedentes de VÍCTOR ÁBALOS, se refuerza la inferencia previamente apuntada, de que este último dispondría de una reserva de efectivo.

Para finalizar este epígrafe, y abundando en los indicios presentados hasta ahora, conviene reseñar que KOLDO y VÍCTOR ÁBALOS habrían empleado en sus comunicaciones líneas seguras a las que se referían en lenguaje convenido como “café”¹⁹⁸. Este particular ha sido referido en diversos escritos de esta Unidad¹⁹⁹, siendo KOLDO en todas las ocasiones el denominador común, lo que refuerza su interés en que determinados asuntos fueran hablados empleando canales que quedaran ajenos a la posible intervención de las FCSE.

Por tanto, este empleo de comunicaciones seguras cobra especial relevancia si se tiene en cuenta que VÍCTOR ÁBALOS custodiaría una reserva de efectivo utilizada para sufragar distintos gastos de su padre, y que de acuerdo a lo expuesto, podría estar vinculada a los hechos investigados.

¹⁹⁸ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34655995872@s.whatsapp.net: Victor Hijo, del día 08/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34655995872@s.whatsapp.net: Victor Hijo, del día 18/11/2021.

¹⁹⁹ Véase Informe nº 211/2024 de fecha 08 de octubre de 2024 emitido por esta Unidad.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



5. DESEMBOLSOS CON CARGO A UNA FUENTE DE INGRESOS NO DECLARADA

El presente epígrafe recoge aquellos gastos de ÁBALOS y de personas de su entorno que habrían sido sufragados con cargo a una fuente de ingresos alternativa, conforme a la concatenación de indicios que se expone a continuación.

Estos desembolsos, seleccionados según la metodología descrita en el subapartado 5.3., fueron asumidos por KOLDO, directamente o a través de PATRICIA o JOSEBA, entre finales de 2017 y 2023²⁰⁰. Para ello, recurrieron a fondos en efectivo o a sus propias cuentas bancarias.

En los casos que se describen y cuantifican en este epígrafe, no se ha identificado compensación económica alguna por parte de ÁBALOS, ni antes ni después del pago, utilizando el circuito bancario conocido. No obstante, se aprecia una expectativa de devolución, cuyos indicios se han recogido en el subapartado 5.2.

A la luz de lo anterior, cabe inferir que ÁBALOS dispondría de una reserva de efectivo que le permitiría realizar ajustes económicos al margen del sistema financiero conocido, con el fin de compensar estos desembolsos.

5.1. Metodología

El contexto general observado en las evidencias digitales refleja que KOLDO atendió de forma reiterada necesidades económicas²⁰¹ de

²⁰⁰ Coincidiendo con el periodo en que se producen los hechos investigados, y en particular, las presuntas entregas de efectivo dimanantes de ALDAMA, y, el tramo temporal donde tras la adjudicación de contratos de obra pública a determinadas empresas se habrían producido contraprestaciones económicas según el Informe nº 96/2025 de fecha 5 de junio de 2025 emitido por esta Unidad.

²⁰¹ Gastos o requerimientos.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



ÁBALOS. Esta dinámica se manifiesta en múltiples intercambios de mensajes entre ambos, así como entre KOLDO y su mujer²⁰², en los que se alude a ingresos, pagos o entregas de dinero que beneficiarían directamente a ÁBALOS o a personas de su entorno.

En algunos de estos intercambios se han localizado justificantes de imposiciones en efectivo o de transferencias bancarias; en otros, una confirmación expresa de haber realizado el ingreso.

También se han identificado comunicaciones que, sin contener una mención directa a la cantidad pagada, se enmarcan en esta dinámica²⁰³. En este sentido, se han tenido en cuenta aquellos indicios que apuntan a pagos de carácter recurrente (como una pensión alimenticia y cuotas hipotecarias), y que por ende, apuntan a una cantidad total superior a la documentada.

A partir de estas conversaciones, obtenidas de diversas evidencias digitales que van a ser debidamente referenciadas, se han identificado y seleccionado los casos en los que se habría recurrido a fondos atribuibles a una fuente de ingresos alternativa de ÁBALOS.

Para cada supuesto, se ha comprobado si existe un movimiento equivalente en las cuentas de ÁBALOS que pudiera indicar que asumió el gasto. En caso negativo, se ha analizado si KOLDO, para efectuar el pago, utilizó sus propias cuentas o las de su entorno. Cuando tampoco se ha

²⁰² Tal y como se detalla a lo largo del presente escrito, PATRICIA materializó algunos de los pagos, tanto en efectivo como con cargo al dinero depositado en cuentas bancarias, conforme a las instrucciones trasladadas por KOLDO.

²⁰³ Se han localizado dos pagos (en concepto de pensión alimenticia y cuota destinada a una hipoteca) que se realizarían de forma mensual –véase epígrafe 5.3.1–. Dada esta recurrencia, en algunas ocasiones no se menciona expresamente la cantidad ni se confirma que se haya efectuado el ingreso. Sin embargo, de la conversación entre los investigados se entiende que el ingreso habría tenido lugar. Por ejemplo, se remiten el número de cuenta bancaria que se utiliza habitualmente para estos fines.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 28/12/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



localizado un movimiento bancario en las cuentas de KOLDO, se ha inferido el empleo de efectivo.

De esta forma, el análisis conjunto de las conversaciones y de los movimientos bancarios ha permitido verificar que ciertos pagos de ÁBALOS fueron asumidos por KOLDO, bien por transferencia o bien mediante dinero en metálico.

Una vez determinado este extremo, el presente epígrafe se centrará en aquellos pagos en los que se ha verificado la ausencia de compensación económica conocida por parte de ÁBALOS, mediante dos comprobaciones:

- (1) ÁBALOS no realiza ninguna retirada de efectivo que permita inferir que el importe sufragado por KOLDO hubiera sido compensado con anterioridad o posterioridad.
- (2) KOLDO no recibe transferencia alguna de ÁBALOS o del beneficiario del pago²⁰⁴ por dicho concepto, ni por cuantía similar, antes ni después de la operación.

Cabe reseñar que este análisis encuentra la limitación ya advertida previamente, de la falta de acceso a los movimientos bancarios del núcleo familiar de ÁBALOS.

5.2. Previsión de devolución

No obstante lo anterior, resulta preciso destacar que, del análisis de las conversaciones mantenidas entre KOLDO y ÁBALOS se desprende, con carácter general, la previsión de que este último devolvería las cantidades inicialmente satisfechas por KOLDO para cubrir sus gastos personales o los

²⁰⁴ Véase epígrafe 5.3 del presente informe.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



de su entorno, utilizando en alguna ocasión fondos procedentes de sus cuentas bancarias.

Uno de los ejemplos más representativos se encuentra en la conversación del 17 de agosto de 2022. Ese día, ÁBALOS le pidió a KOLDO: *"Mira si puedes sacar un AVE de València a Madrid para mañana por la tarde para Carlos"*, facilitándole los datos de su tarjeta bancaria. Sin embargo, KOLDO asumió el gasto respondiendo: *"Lo pago yo"*; **"Ya nos pegaremos tú y yo"**²⁰⁵.

Esta previsión de devolución ha quedado respaldada por varias transferencias que ÁBALOS realizó a KOLDO entre 2018 y 2022, ya recogidas en el epígrafe 2.2.1. El análisis conjunto de las evidencias digitales y de las cuentas bancarias de ambos permite apreciar que existió una devolución vía bancaria por los desembolsos asumidos por KOLDO con motivo de cuatro viajes²⁰⁶ efectuados por ÁBALOS y/o personas de su entorno más próximo.

²⁰⁵ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo y 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro, del día 17/08/2022.

²⁰⁶ **Viaje a Punta Cana en el año 2021.** El 25 y 26 de julio de 2021 ÁBALOS efectuó dos transferencias en favor de KOLDO señalando en los comentarios: *"FACTURA VIAJES EL CORTE INGLES 1"* y *"FACTURA VIAJES EL CORTE INGLES 2"*. La cantidad total transferida asciende a 8.857,50€ coincidiendo con la cuantía pagada por el asesor con motivo de la estancia de ÁBALOS en Punta Cana.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y Koldo 34625039019@s.whatsapp.net; del día 23/07/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y Abalos Nuevo Ministro 34682385904@s.whatsapp.net; del día 23/07/2021.

Billetes de avión a París. El día 15 de agosto de 2021 ÁBALOS ingresó 300€ a KOLDO con el comentario *"JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirre Avion Paris"*. De acuerdo a los mensajes intercambiados entre KOLDO y PATRICIA el día 4 de julio de 2021, esta cantidad guardaría relación con la compra de dos billetes de avión con destino París para CAROLINA y ROCÍO.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y Koldo 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 04/07/2021.

Viaje a Tailandia en el año 2022. El día 9 de abril de 2022 se localiza un ingreso en las cuentas de KOLDO por importe de 1.613,59€, indicando en los comentarios de la operación *"JOSE LUIS ABALOS MECO VIAJE THAILANDIA ES6701820318310201531068 KOLDO GARCIA IZAGUIRRE 06700008TRF TRANSFERENCIA"* y en su información ampliada *"VIAJE THAILANDIA"*. De acuerdo a las



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firmas manuscritas]

El importe total de estas devoluciones mediante transferencia bancaria asciende a 23.098,44€. Al tratarse de reintegros efectuados por esa vía, de acuerdo a la metodología explicada en el punto 5.1., no se han considerado como desembolsos vinculados a ingresos no declarados. No obstante, cabe adelantar que los gastos que sí presentan indicios de haber sido sufragados con cargo a dicha fuente ascienden a 95.437,33€. Tal y como se detallará en el epígrafe siguiente, estos habrían sido reembolsados en metálico, atendiendo a esa previsión de devolución y a la ausencia de compensación mediante transferencia bancaria.

Por otro lado, dado que en gran parte de los años 2018 y 2023, ÁBALOS tuvo un puesto de responsabilidad en el PSOE –Secretario de Organización del PSOE²⁰⁷– y en el Gobierno español –Ministro de Fomento²⁰⁸ y consecutivamente por cambio en la nomenclatura Ministro de Transportes y Movilidad y Agenda Urbana²⁰⁹–, parte de las gastos de ÁBALOS pagados por KOLDO fueron reembolsados con ocasión de estos cargos²¹⁰.

conversaciones que KOLDO mantiene en abril de 2022 con ÁBALOS y PATRICIA este guardaría relación los fondos que KOLDO desembolsó para el viaje a Tailandia que realizó ÁBALOS junto a personas de su entorno.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo(owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 31/03/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: JL, del día 10/04/2022.

Viaje a Estambul en el año 2022. El día 31 de mayo de 2022 ÁBALOS ordenó una transferencia por importe de 312€, figurando en los comentarios "*JOSE LUIS ABALOS MECO viaje ES6701820318310201531068 koldo Garcia 00200064TRF TRANSF. INSTANTANEA*" y en la información ampliada "*viaje*". De acuerdo a los mensajes que KOLDO intercambió ese día con ÁBALOS y PATRICIA se trataría de una devolución por parte de los gastos relativos a ese viaje.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 4625039019@s.whatsapp.net: Koldo(owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 31/05/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 31/05/2022.

²⁰⁷ Desde el 18 de junio de 2017 hasta el 12 de julio de 2021.

²⁰⁸ Desde el 07 de junio de 2018 hasta el 13 de enero de 2020.

²⁰⁹ Desde el 13 de enero de 2020 hasta el 12 de julio de 2021, fecha en la que fue cesado.

²¹⁰ Véase epígrafes 2.2. y 4.1. del presente informe.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Durante ese periodo, siguiendo instrucciones de KOLDO, fue PATRICIA²¹¹ quien se encargó de materializar las reservas de transporte, alojamiento y restaurantes, además de asumir algunos de los pagos asociados y de gestionar, en ciertos casos, el envío de las facturas²¹² para su reembolso²¹³ por parte del “Congreso”²¹⁴ o “Ferraz”²¹⁵.

La existencia de una previsión de devolución por parte de ÁBALOS se observa, igualmente, en los gastos liquidados que habrían sido cubiertos en un primer momento por KOLDO. De ahí que, una vez ÁBALOS recibe esos fondos, procede a transferirle directamente el importe correspondiente. Este patrón pone de manifiesto que, a lo largo del periodo analizado, los pagos son anticipados por KOLDO y posteriormente se produce un reintegro.

La siguiente tabla refleja las liquidaciones ingresadas por el PSOE o el Congreso de los Diputados en las cuentas de ÁBALOS a través de transferencia bancaria, las cuales fueron abonadas a KOLDO en el corto plazo.

²¹¹ Entre el período comprendido entre el 23 julio de 2018 y el 22 de julio de 2021, PATRICIA trabajó en el Ministerio de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana –MITMA–.

²¹² Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 04/03/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 02/04/2019.

²¹³ Se trataría de reembolsos vinculados a gastos de representación, en atención a la trayectoria profesional de KOLDO y de ÁBALOS.

²¹⁴ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 02/04/2018.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 31/03/2018.

²¹⁵ Véase epígrafe 4.1. del presente escrito.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

Titular	Entidad	Cuenta	Fecha	Concepto	Debe (€)	Haber (€)	Comentarios
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1300268811	21/06/2018	Congreso de los Diputados 21 Jose Luis ? balos Mec		264,00	Congreso de los Diputados 21 Jose Luis ? balos Mec KILOMETRAJE ABRIL 2018 F PORTAVOZ
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1300268811	28/06/2018	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr	260,00		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr TRANSFERENCIA
KOLDO	BBVA	0201531068	29/06/2018	JOSE LUIS ABALOS MECO		260,00	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFERENCIA Koldo Garcia Izaguirr
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	17/02/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		2.159,58	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS DIC
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	17/02/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		1.822,69	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS ENE
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	24/02/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	1.822,69		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre TRANSFERENCIA
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	24/02/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	2.159,58		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre TRANSFERENCIA
KOLDO	BBVA	0201531068	25/02/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		1.822,69	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFERENCIA Koldo Garcia Aguirre
KOLDO	BBVA	0201531068	25/02/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		2.159,58	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFERENCIA Koldo Garcia Aguirre
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	26/02/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		547,87	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	26/02/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		432,95	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	28/03/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr	980,82		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Izaguirr TRANSFERENCIA
KOLDO	BBVA	0201531068	29/03/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		980,82	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFERENCIA Koldo Garcia Izaguirr
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	14/04/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		812,78	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS ENE
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	14/04/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		746,62	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS DIC
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	09/05/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	746,62		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre TRANSFERENCIA
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	09/05/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	812,78		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre TRANSFERENCIA



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Titular	Entidad	Cuenta	Fecha	Concepto	Debe (€)	Haber (€)	Comentarios
KOLDO	BBVA	0201531068	10/05/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		746,62	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFER ENCIA Koldo Garcia Aguirre
KOLDO	BBVA	0201531068	10/05/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		812,78	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFER ENCIA Koldo Garcia Aguirre
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	05/07/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		513,88	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	05/07/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		1.366,04	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	05/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	513,88		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre GASTOS
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	06/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	1.366,04		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre TRANSFERENCIA
KOLDO	BBVA	0201531068	06/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		513,88	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFER ENCIA Koldo Garcia Aguirre
KOLDO	BBVA	0201531068	06/07/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		1.366,04	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFER ENCIA Koldo Garcia Aguirre
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	15/07/2021	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO		603,94	PARTIDO SOCIALISTA OBRERO ESPANOL 01 JOSE LUIS ABALOS MECO LIQUIDACIONES DE GASTOS ENE
ABALOS - CAROLINA	CAIXABANK	1301004791	31/08/2021	JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre	603,94		JOSE LUIS ABALOS MEC Koldo Garcia Aguirre LIQUIDACION GASTOS PSOE
KOLDO	BBVA	0201531068	31/08/2021	JOSE LUIS ABALOS MECO		603,94	JOSE LUIS ABALOS MECO NOTPROVIDED OTHROTHRTRANSFER ENCIA Koldo Garcia Aguirre

Tabla XVII. Traspaso de liquidaciones de gastos abonadas a ÁBALOS por el PSOE a cuentas de KOLDO.

Por último, bajo esta dinámica, se ha advertido la existencia de un sistema de contabilidad gestionado por KOLDO y PATRICIA, que podría interpretarse como un mecanismo de seguimiento para facilitar un ajuste económico posterior.

KOLDO y PATRICIA mantuvieron un control conjunto sobre los gastos asumidos, tanto propios como vinculados a ÁBALOS. Esta circunstancia quedó reflejada en diversos intercambios de mensajes entre la pareja. A continuación, se exponen varios ejemplos.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



El día 7 de mayo de 2019, KOLDO reenvió²¹⁶ a PATRICIA los billetes de JÉSSICA para el trayecto Bruselas – Madrid, previsto para el 12 de mayo de ese año. Conforme al reparto de funciones ya explicado, fue PATRICIA quien adquirió los billetes²¹⁷. A continuación, KOLDO le solicitó: “*Mírame cómo tenemos todas las cuentas y los que nos deben y cuanto hemos gastado*”.

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Mírame cómo tenemos todas las cuentas y los que nos deben y cuanto hemos gastado

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

07/05/2019 17:21:30(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x69960B1 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Lo quiero ver esta noche

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

07/05/2019 17:21:46(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x6996329 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen XLVIII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 07/05/2019.

²¹⁶ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 07/05/2019.

²¹⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 07/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Al día siguiente, KOLDO insistió: *“Tenemos que pagar las deudas con los gastos”* y volvió a preguntar: **“Que nos deben”²¹⁸**.

(owner)

To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Tenemos que pagar las deudas con los gastos

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	08/05/2019 12:55:37(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

08/05/2019 12:55:35(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1E46A4E5 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

[...]

²¹⁸ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 08/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Que nos deben

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	08/05/2019 12:55:47(UTC+0)		
------------------------------------	-------------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

08/05/2019 12:55:46(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite :

0x1E46A3E8 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6

(Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen IL. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 08/05/2019.

Igualmente, el 11 de junio de 2019, KOLDO escribió a PATRICIA: “Como queda la cuenta de los gastos”²¹⁹, seguido de: “Te llamo y me dices”. Esta última respondió afirmativamente, facilitándole una extensión telefónica.

Transcurridos cincuenta minutos, KOLDO comentó: “Tenemos que reducir algo eso”, lo que suscitó que PATRICIA sugiriera “Lo reducimos yo de echo quitaría algo del efectivo”. Este último ejemplo resulta especialmente relevante, ya que se desprende que parte de los gastos que reclaman habrían sido sufragados en metálico.

²¹⁹ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 11/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Como queda la cuenta de los gastos

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	11/06/2019 17:15:12(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

11/06/2019 17:15:11(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x20C37673 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

(owner)

To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Te llamo y me dices

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	11/06/2019 17:15:19(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

11/06/2019 17:15:18(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x20C39FAF (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

[...]



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

(owner)
To: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Tenemos que reducir algo eso

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34630656694@s.whatsapp.net Iriarte	11/06/2019 18:06:34(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

11/06/2019 18:06:32(UTC+0)

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x20988C91 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

[...]

From: 34630656694@s.whatsapp.net Iriarte

Lo reducimos yo de echo quitaría algo del efectivo.

Estado: Leído
Plataforma: Móvil

11/06/2019 18:16:35(UTC+0)

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x20988914 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0xAD3F6 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen L. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 11/06/2019.

En este contexto de control, se observa cómo diferencian los gastos de ÁBALOS frente a los de KOLDO. Esto ha quedado reflejado en distintos mensajes entre ambos, recogidos en el siguiente gráfico.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

En la parte izquierda se incluyen los extractos de las conversaciones²²⁰ donde KOLDO indica la cantidad y la cuenta en la que PATRICIA debe anotarla. En la parte derecha, se muestra la cantidad registrada, la cuenta²²¹ desde la que se efectuó el pago (cuando ha podido determinarse) y, en su caso, si existió una devolución documentada. Para su interpretación, se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:



Gráfico XII. Leyenda de símbolos.

De acuerdo con esta leyenda, el gráfico que se expone a continuación recoge, en orden cronológico, esta dinámica de anotación y seguimiento de los gastos de ÁBALOS sufragados por KOLDO.

²²⁰ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 27/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 02/06/2020.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 13/10/2020.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 21/11/2020.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 23/12/2020.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 21/05/2021.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 01/07/2021.

²²¹ La cuenta de origen es la titulada por KOLDO y PATRICIA con número ES8701820318300201533958 perteneciente a la entidad BBVA.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

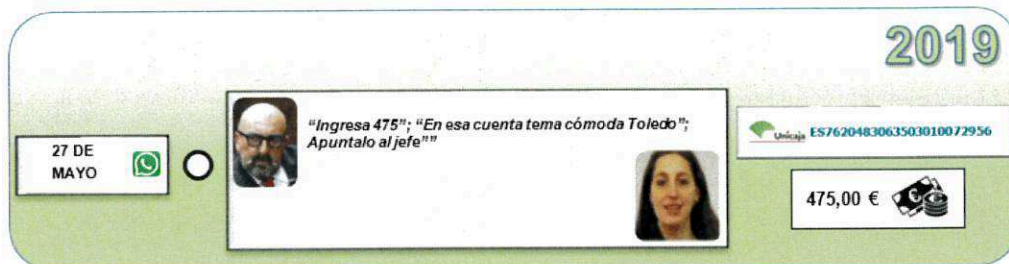


Gráfico XIII. Gráficos de contabilidad del año 2019.

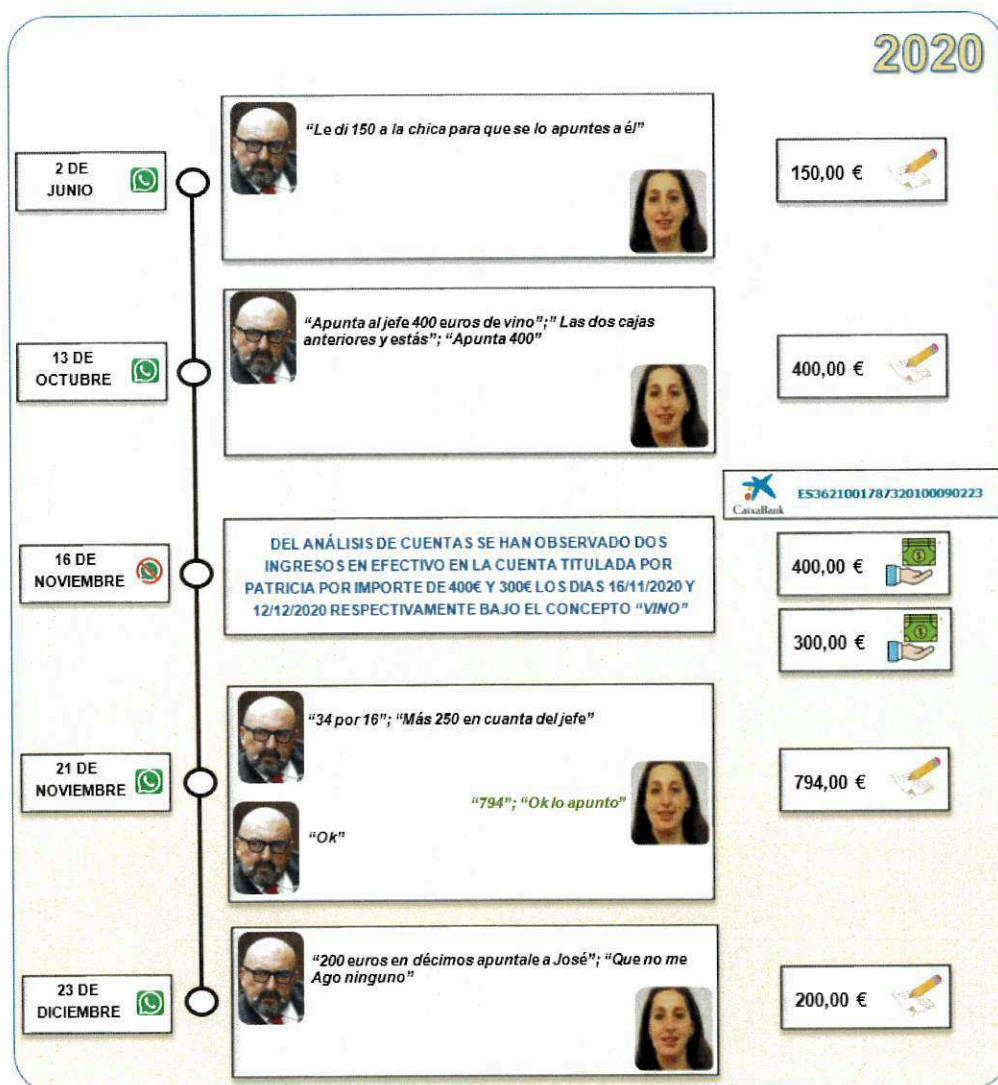


Gráfico XIV. Gráfico de contabilidad del año 2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Como puede apreciarse en el gráfico del año 2020, el día 16 de noviembre de 2020, en la cuenta de ES3621001787320100090223²²² figura un reembolso en efectivo por la misma cantidad anotada un mes y tres días antes bajo la instrucción “*apunta al jefe 400 euros de vino*”.



Gráfico XV. Gráfico de contabilidad del año 2021.

Profundizando en este sistema de control, se han observado dos tipos de contabilidad: por un lado, los gastos reclamables y reembolsables por cauces oficiales; y, por otro, una contabilidad paralela, referida a gastos que, por su naturaleza o por su beneficiario, no serían susceptibles de justificación formal ni reintegro institucional.

Esta inferencia queda documentada en los siguientes mensajes entre KOLDO y PATRICIA, donde se observa cómo hablan de “*gastos*”, y, de otras cantidades que deberían reclamar directamente a ÁBALOS.

El día 20 de mayo de 2019, en el marco de una estancia del entonces ministro y JÉSSICA en Bélgica, KOLDO²²³ le comentó a PATRICIA: “*Me gaste 100 euros en el hotel de Bélgica*”, “*la factura*”, “*Del hotel donde está*”,

²²² La titular de la cuenta es PATRICIA.

²²³ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.Whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 20/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



*“Que era 100 euros”, “Llama y pídelo”, “Me hicieron pagar un **suplemento por que entro Jesica**”.*

Respecto a este gasto²²⁴, resulta relevante que, después de que PATRICIA le preguntara *“Cariño si tengo el suplemento de la habitación. Pero no puedo pagárselo a Ferraz ?”*, KOLDO respondió **“No”, “A José”**, de lo que se infiere que se anotaría a un listado de gastos de ÁBALOS que no será reclamado a ninguna institución.

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Cariño si tengo el suplemento de la habitación.
Pero no puedo pagárselo a Ferraz ?

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	20/05/2019 13:17:44(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

20/05/2019 13:17:41(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x31AC341 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

No

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

20/05/2019 13:21:53(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x31AC2CB (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

²²⁴ Consultadas las cuentas bancarias vinculadas con ÁBALOS, y con KOLDO y su entorno en esta ocasión no se han localizado retiradas de dinero en efectivo que justifiquen el origen de estos 100 €, de lo que se infiere que procederían de una fuente de ingresos no declarada.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

A José

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

20/05/2019 13:21:58(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x31AC1D6 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen LI. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 20/05/2019.

Sin embargo, el día 15 de mayo de 2019, KOLDO informó a PATRICIA²²⁵ de que había realizado varios pagos "Le page a unas 1000 y tres botellas", afirmando acto seguido "hay que apuntar 2000 en gastos".

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Le page a unas 1000 y tres botellas hay que apuntar 2000

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

15/05/2019 8:00:23(UTC+0)

Información de origen:

00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x3CF0E7C (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

²²⁵ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

En gastos

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

15/05/2019 8:00:34(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x3CF0185 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen LII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 15/05/2019.

Además, añadía que “para este lo tengo que disimular”, en el entendimiento de que trataría de que fuera reembolsado mediante una liquidación de gastos posterior.

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Ok para este lo tengo que disimular

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

15/05/2019 8:00:46(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x3CF0DE6 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen LIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 15/05/2019.

Posteriormente, PATRICIA preguntó “Pero para él”, en referencia a si debía de ser anotado en el listado de “gastos” correspondiente a ÁBALOS.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Pero para él?

Participante

Entregado

Leído

Reproducido

34625039019@s.whatsapp.net Koldo

15/05/2019 8:01:27(UTC+0)

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

15/05/2019 8:01:26(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x3CF0BD2 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen LIV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 15/05/2019.

Seguidamente, se suceden una serie de mensajes por parte de KOLDO donde le confirma a su mujer que “apunta a él”; “y luego lo arreglo”.

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Apunta a él

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

15/05/2019 8:01:47(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x3CF09D9 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Y luego lo arreglo

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

15/05/2019 8:01:54(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x3CF094B (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen LV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 15/05/2019.

En consonancia con esta dualidad, cabe recordar que se han localizado referencias expresas a una contabilidad “A” y otra “B” asociada a ÁBALOS –véase epígrafe 3–.

5.3. Cuantías desembolsadas

Las cuantías que se recogen en este subapartado se corresponden con gastos de ÁBALOS o de su entorno próximo satisfechos por KOLDO, que han podido ser acreditados a partir del análisis conjunto de las evidencias digitales y de los movimientos bancarios de KOLDO y ÁBALOS. Para facilitar su exposición, se han agrupado en función de la finalidad o del destinatario final: entorno personal próximo, fundación FIADELSON y gastos personales.

En cada uno de estos bloques se detallan los indicios que sustentan su inclusión, así como los importes detectados, ya sea mediante transferencias, ingresos en cuenta o entrega de efectivo.

En todos los supuestos, no se ha constatado compensación económica desde las cuentas de ÁBALOS, lo que refuerza la hipótesis de



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



que estos desembolsos habrían sido reintegrados con cargo a una fuente de ingresos no declarada.

5.3.1. Fondos destinados al entorno personal próximo²²⁶

Este bloque agrupa los indicios que apuntan a la existencia de una fuente de ingresos paralela de ÁBALOS, utilizada para atender diversos gastos vinculados a su entorno personal más cercano.

A partir del análisis conjunto de las evidencias digitales y los movimientos bancarios disponibles, se desprende que ÁBALOS asumió, a través de KOLDO, desembolsos en beneficio de su entorno próximo, a saber:

- CARLOS.
- JÉSSICA.
- ANDREA.
- TATIANA.
- CAROLINA.
- Rosa Elda MERCADO YORRURI²²⁷ (en adelante ROSA).

Con el objetivo de facilitar su exposición, este bloque se ha estructurado en distintos puntos, atendiendo a cada persona beneficiaria.

²²⁶ Se entiende por entorno familiar o próximo aquellas personas con las que un sujeto mantiene una relación estrecha y continuada, ya sea por vínculos de parentesco, convivencia o interacción habitual en su entorno privado. Este círculo incluye, a los familiares directos, así como a empleados del hogar, cuidadores o asistentes personales, cuando ha sido detectada una relación estable y prolongada en el tiempo.

²²⁷ DNI: 26.328.378-W.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En cada uno de ellos se detallan los indicios detectados y los importes acreditados.

- **Fondos destinados a CARLOS**

Los pagos vinculados a la pensión alimenticia de CARLOS constituyen uno de los ejemplos más representativos del uso de una fuente de ingresos no declarada a lo largo del tiempo.

El análisis de las cuentas bancarias de ÁBALOS muestra que, entre 2014 y 2017, esta obligación fue satisfecha mediante traspasos directos²²⁸ desde su cuenta personal²²⁹. En particular, se ha observado que desde el día 3 de febrero de 2014 hasta el 4 de julio de 2018 se realizaron transferencias mensuales, principalmente por importe de 649€. Sin embargo, en el segundo semestre del 2018, se observa que la regularidad en el envío de fondos a su hijo se reduce, tanto en frecuencia como en importe.

Ya en el año 2019, únicamente se ha encontrado una transferencia con destino a la cuenta bancaria de CARLOS por valor de 250€. Posteriormente, durante el año 2020 no se produjo ningún traspaso de fondos, y, en 2021, 2022 y 2023, se registró un pago en cada año, por la cantidad de 150€, 150€ y 50€ euros respectivamente.

Finalmente, en el ejercicio 2024, se han identificado doce (12) operaciones por un total de 5.355€ que fueron destinadas a CARLOS, retornando a una operativa análoga a la de 2017 y años precedentes.

²²⁸ Durante la minoría de edad de CARLOS, dichos pagos se dirigieron a la cuenta de su madre – María África MARTÍNEZ GÓMEZ–, efectuándose posteriormente directamente a la cuenta del propio CARLOS.

²²⁹ Cuenta bancaria con número ES5621004757761300268811 titulada por ÁBALOS y CAROLINA, perteneciente a la entidad bancaria CAIXABANK, S.A, con fecha de apertura el día 21/05/2003 y de cancelación el 23/06/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Por otro lado, del análisis de las cuentas de KOLDO y su entorno, se detectan desde el 28 de junio de 2018 al 29 de junio de 2021 un total de trece operaciones de traspaso de fondos al hijo de ÁBALOS, relacionadas con la pensión de alimentos, sumando 4.383€.

Teniendo en cuenta la evolución de los envíos de dinero a CARLOS desde las cuentas de ÁBALOS y las de KOLDO, se infiere que hasta el verano de 2018, ÁBALOS paga la pensión alimenticia de su hijo mediante transferencias y *Bizum* desde una de sus cuentas. A partir de ese momento, la regularidad de los pagos y la cuantía de los mismos se ve sustancialmente alterada, realizándose parte de estos pagos desde cuentas de su asesor en el MITMA.

ORIGEN DE LOS FONDOS ENVIADOS A CARLOS ÁBALOS MARTÍNEZ DESDE CUENTAS RELACIONADAS CON ÁBALOS Y KOLDO (€)												
ORIGEN / AÑOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
0200097346									150,00	50,00	5.355,00	5.555,00
1300268811	7.788,00	7.788,00	8.481,00	7.350,00	5.650,00	250,00						37.307,00
1301004791								150,00				150,00
ÁBALOS	7.788,00	7.788,00	8.481,00	7.350,00	5.650,00	250,00	0,00	150,00	150,00	50,00	5.355,00	43.012,00
0201531068					2.024,50	400,90	1.455,00					3.880,40
0201533958						200,90	302,50					503,40
KOLDO	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024,50	601,80	1.757,50²³⁰	0,00²³¹	0,00	0,00	0,00	4.383,80
Total general	7.788,00	7.788,00	8.481,00	7.350,00	7.674,50	851,80	1.757,50	150,00	150,00	50,00	5.355,00	47.395,80

Tabla XVIII. Ingresos a CARLOS desde cuentas de ÁBALOS y KOLDO.

El siguiente gráfico muestra la evolución de los importes transferidos por ÁBALOS (línea azul) y por KOLDO (línea roja), según los datos bancarios disponibles.

²³⁰ En el año 2020 KOLDO transfiere a CARLOS 101,25 € bajo el concepto "regalo". Por lo tanto, esta cifra no se ha tenido cuenta en esta tabla.

²³¹ En el año 2021 KOLDO transfirió a CARLOS un total de 468,75 € bajo el concepto "regalo". Por lo tanto, no se han tenido cuenta en esta tabla.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

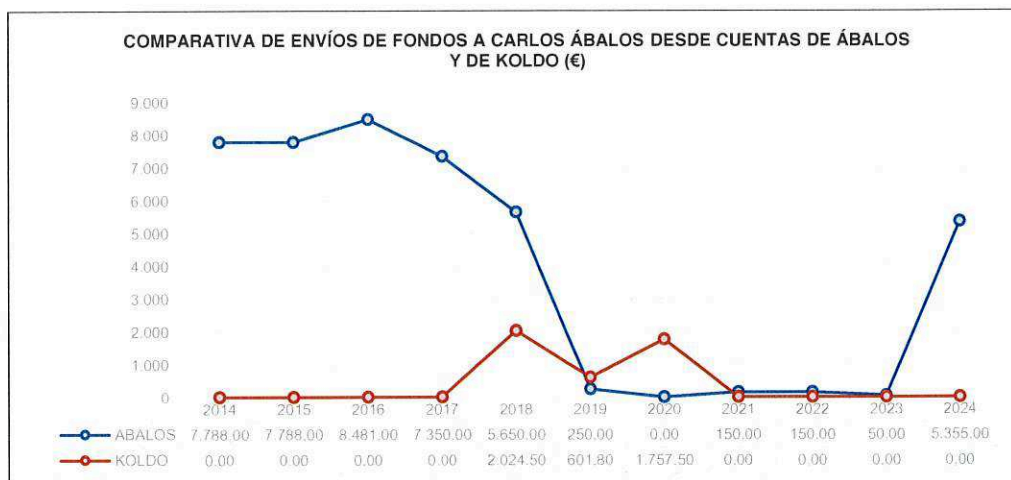


Gráfico XVI. Comparativa de los envíos de fondos a CARLOS desde cuentas de ÁBALOS y KOLDO relacionados con la pensión de alimentos.

Estos datos bancarios, en combinación con el examen de las evidencias digitales, permite advertir que en el periodo de los hechos investigados el pago de esta pensión pasó a ser atendida por KOLDO, quien recurrió tanto a transferencias bancarias, en su mayoría bajo el concepto “ABALOS”²³² o “Jose Luis Abalos Meco”²³³, como a ingresos en efectivo.

Esta última inferencia se ve respaldada en múltiples conversaciones entre los investigados. En ellas, KOLDO y PATRICIA hacen referencia, de manera reiterada, a ingresos en efectivo en la cuenta de CARLOS²³⁴, a la que aluden como “de Carlos”²³⁵ o “del hijo de Jose”²³⁶. Además, en varios

²³² Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 28/06/2018.

²³³ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 04/12/2019.

²³⁴ Número de cuenta ES6221002791530100189943, corresponde a la entidad bancaria CAIXABANK, fecha de apertura 23/04/2004, siendo su titular Carlos ÁBALOS MARTÍNEZ (44924930L), nacido el 10/06/1999, estando como autorizada su madre María África Martínez Gómez.

²³⁵ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 30/10/2018.

²³⁶ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 31/07/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firmas manuscritas]

justificantes²³⁷ de ingreso localizados en sus conversaciones de *WhatsApp*, figura el concepto “*José Luis Abalos Meco*”²³⁸, en alusión al progenitor obligado al pago.

Los siguientes gráficos recogen cronológicamente los ingresos de dinero en efectivo identificados mediante conversaciones entre KOLDO y ÁBALOS, y entre KOLDO y PATRICIA.

Para cada uno de ellos, a la izquierda se hacen constar extractos de estas conversaciones, seguidos de la fecha y del importe ingresado. En aquellos casos en los que se ha localizado una imagen del justificante bancario de la operación, se incluye el número de cuenta, que, cabe adelantar, corresponde a la cuenta personal de CARLOS.

Como parte de esta cronología, también se han integrado las transferencias bancarias, ya que permiten comprobar que la obligación se habría atendido mensualmente, utilizando indistintamente efectivo o transferencias. Para cada operación se indica la fecha, la cuenta de origen, el importe y parte del concepto consignado.

Por último, cabe reseñar que se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:

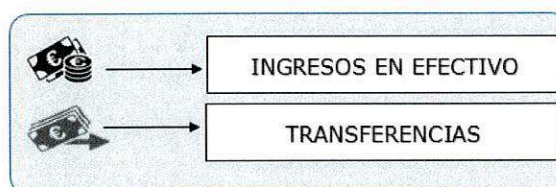


Gráfico XVII. Leyenda de símbolos.

²³⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 26/07/2018.

²³⁸ El día 31 de marzo de 2022 se realiza un ingreso por importe de 700,00 euros en la cuenta con número ES6221002791530100189943 titulada por CARLOS en la que aparece dicho comentario en la transacción.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Con este esquema, a continuación, se reflejan aquellas cantidades destinadas a CARLOS desde el 28 de junio de 2018 hasta el 15 de septiembre de 2018.

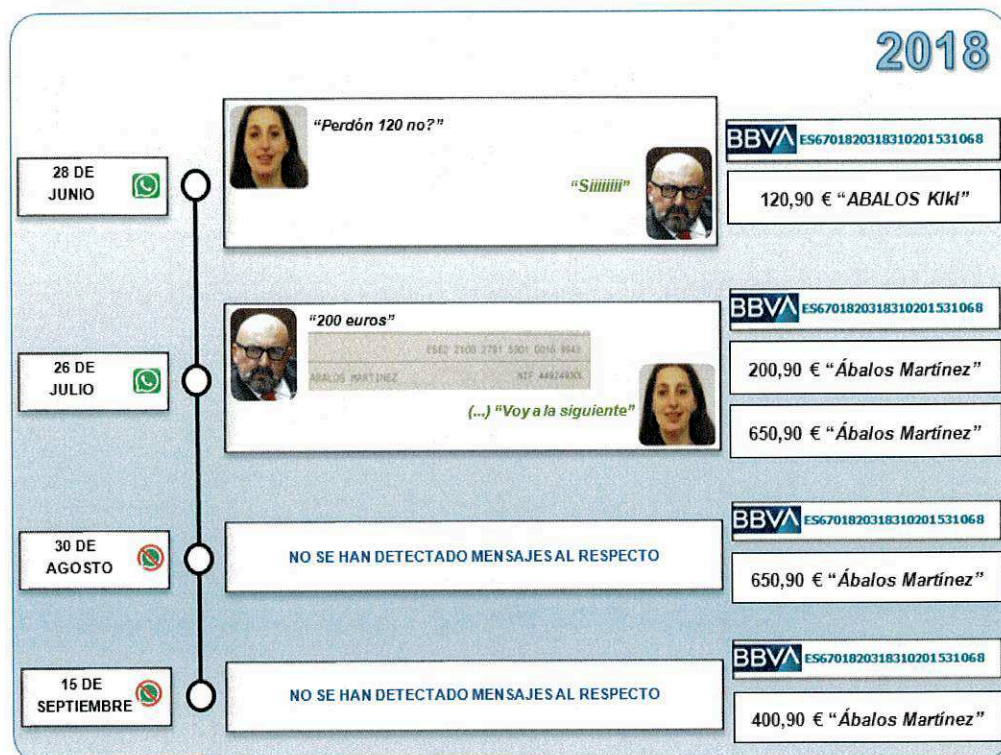


Gráfico XVIII. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el período temporal comprendido entre junio de 2018 y septiembre de 2018.

A fin de que el origen de la información utilizada para la elaboración de esta línea temporal quede debidamente referenciado, se señala que los datos expuestos proceden de:

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA²³⁹.

²³⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 28/06/2018.
Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 26/07/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Justificantes bancarios localizados en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA²⁴⁰.
- Dos transferencias bancarias con destino a la cuenta bancaria número ES6221002791530100189943 titulada por CARLOS realizadas desde la cuenta bancaria titulada por KOLDO nº ES6701820318310201531068.

Prosiguiendo en orden temporal, a continuación se recogen los movimientos identificados desde el 1 de octubre de 2018 hasta el 28 de diciembre de 2018.

²⁴⁰ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 26/07/2018. Archivo denominado: "5ffe67e9-6fb2-4c07-b4b8-547e8c531eca.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/5/f/5ffe67e9-6fb2-4c07-b4b8-547e8c531eca.jpg.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

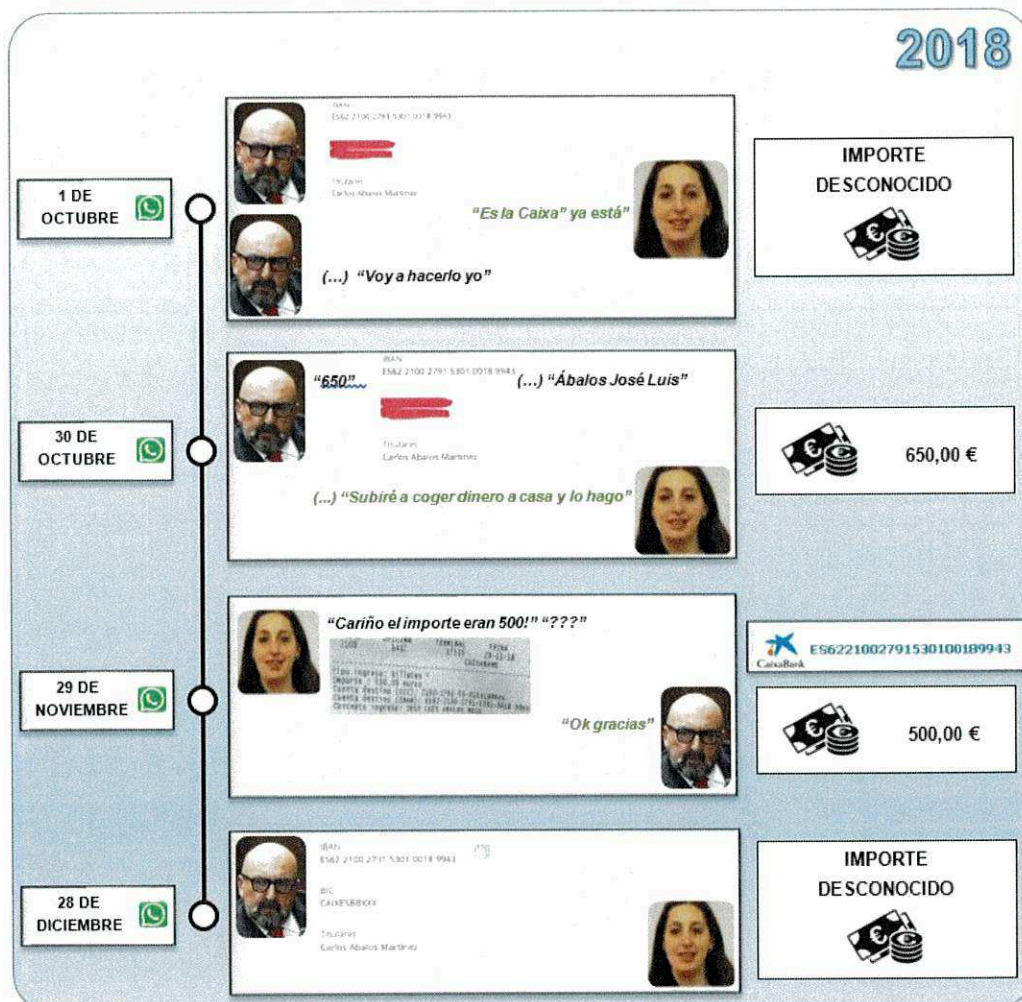


Gráfico XIX. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el período temporal comprendido entre octubre de 2018 y diciembre de 2018.

Los datos representados en este gráfico proceden de las siguientes fuentes de información:

- Mensajes²⁴¹ intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA en la franja temporal comprendida entre el 1 de octubre y el 28 de diciembre de 2018.

²⁴¹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 01/10/2018.
Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 30/10/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firmas manuscritas]

- Justificante bancario localizado en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA en la franja temporal mencionada²⁴².
- El análisis de las cuentas bancarias de KOLDO. Se observan dos transferencias bancarias a la cuenta bancaria titulada por CARLOS realizadas desde la cuenta bancaria titulada por KOLDO nº ES6701820318310201531068.

En relación con el año 2019, el siguiente gráfico recoge los ingresos vinculados a la pensión alimenticia de CARLOS que fueron abonados por KOLDO.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 29/11/2018.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 28/12/2018.

²⁴² Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 01/10/2018. Archivo denominado: "5d502b9b-0cb5-4354-8ab7-d317d54c7c06.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/5/d/5d502b9b-0cb5-4354-8ab7-d317d54c7c06.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 30/10/2018. Archivo denominado: "ff56b3e0-dfe6-47fe-959a-392bf3c49f43.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/f/f/ff56b3e0-dfe6-47fe-959a-392bf3c49f43.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 29/11/2018. Archivo denominado: "fca43312-542d-42e1-9aff-8e1ee6ff85e5.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/f/c/fca43312-542d-42e1-9aff-8e1ee6ff85e5.jpg.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

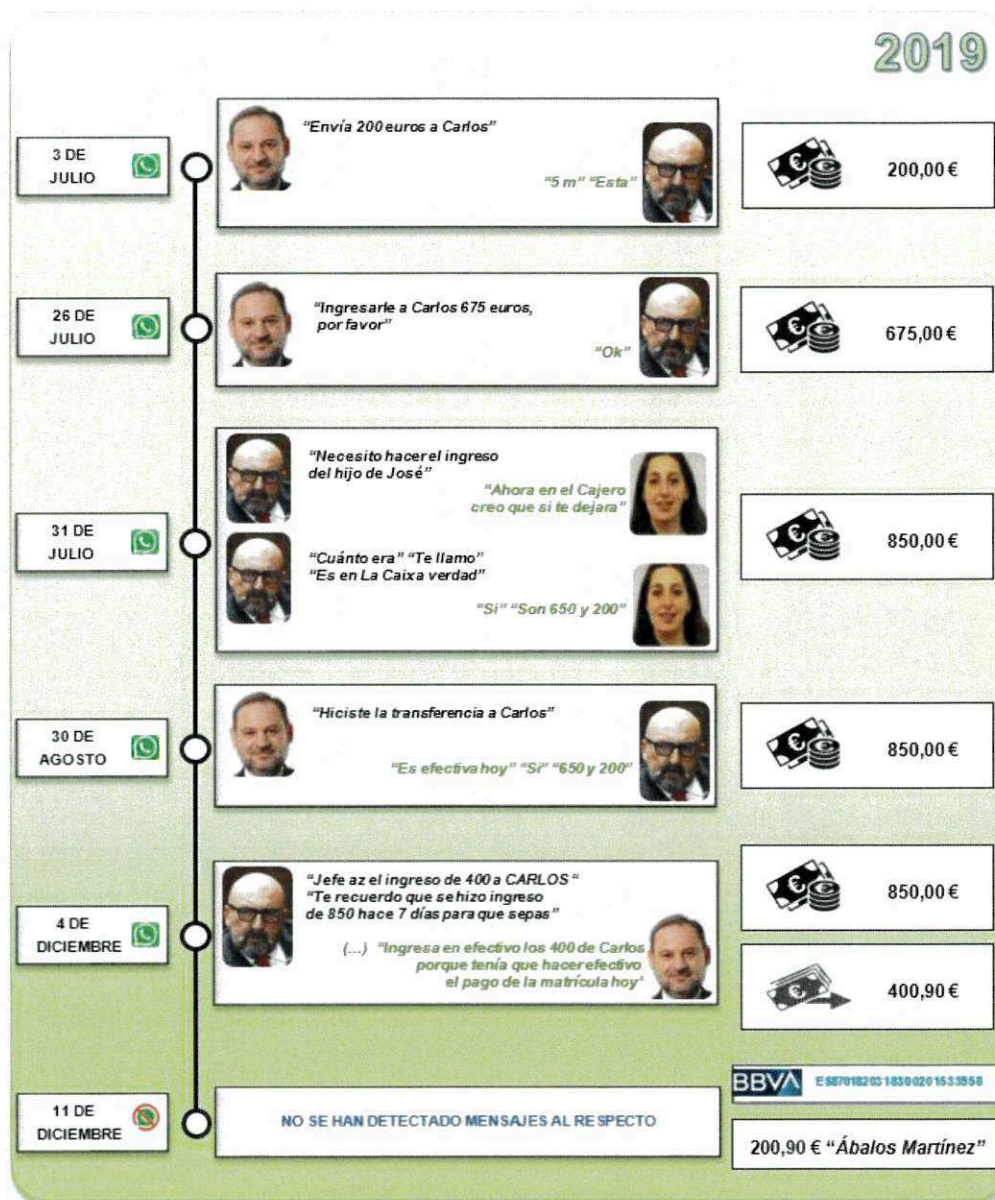


Gráfico XX. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el período temporal comprendido entre julio de 2019 y diciembre de 2019.

Los datos representados en este gráfico se sustentan en la combinación de las evidencias digitales y el análisis de las cuentas bancarias de KOLDO:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Conversaciones entre KOLDO y ÁBALOS²⁴³ ocurridas en la franja temporal comprendida entre el 3 de julio de 2019 y el 4 de diciembre de 2019.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA²⁴⁴ el día 31 de julio de 2019.
- Una transferencia bancaria en la cuenta bancaria ES6221002791530100189943 titulada por CARLOS realizada desde la cuenta bancaria titulada por KOLDO nº ES6701820318310201531068.

A continuación, se exponen en un gráfico los datos correspondientes a los movimientos detectados durante el año 2020, específicamente entre el 11 de enero de 2020 y el 10 de marzo de 2020.

²⁴³ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 03/07/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 26/07/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Ministro Nuevo, del día 30/08/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 04/12/2019.

²⁴⁴ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 31/07/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

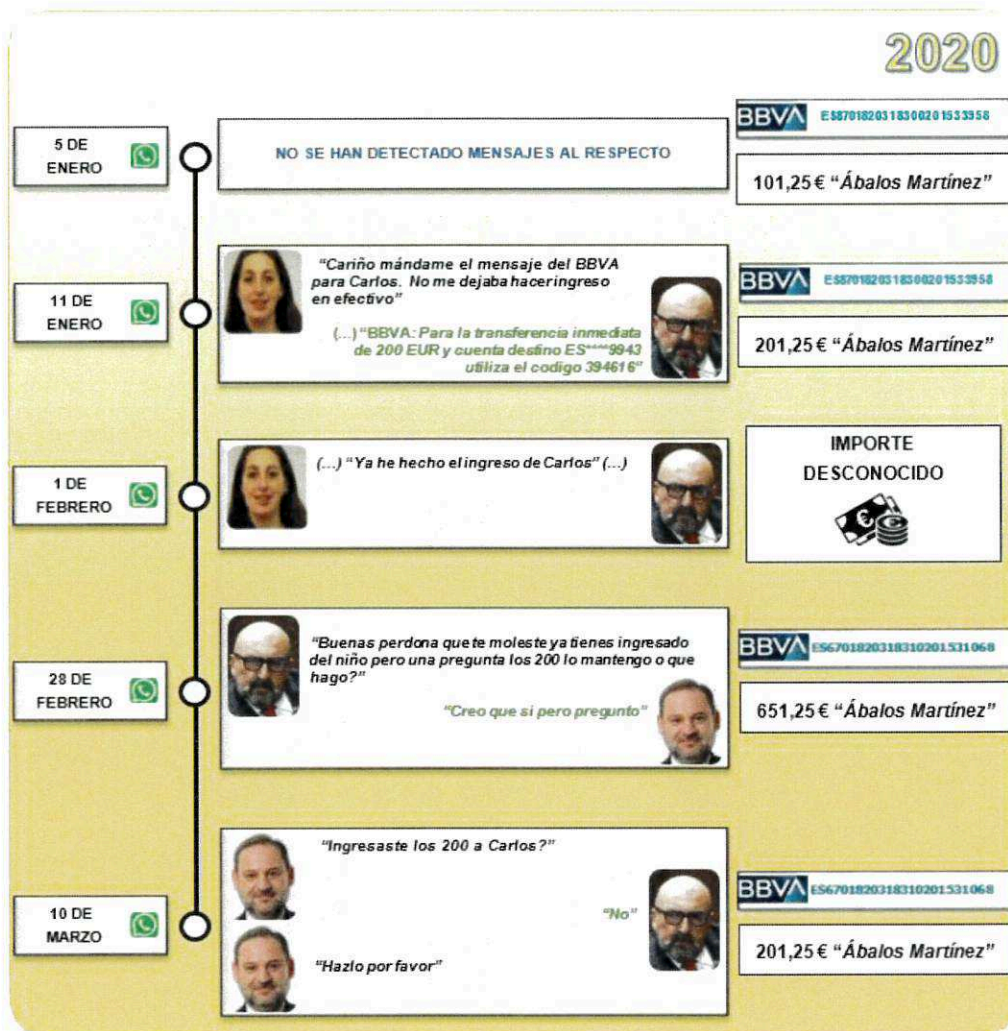


Gráfico XXI. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el período temporal comprendido entre el 11 de enero de 2020 y el 10 de marzo de 2020.

Este gráfico se nutre de la información obtenida a partir de los registros bancarios y el análisis de las evidencias digitales:

- Conversaciones entre KOLDO y ÁBALOS²⁴⁵ ocurridas en la franja temporal comprendida entre el 28 de febrero de 2020 y el 10 de marzo de 2020.

²⁴⁵ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 28/02/2020.
Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 10/03/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA²⁴⁶ entre el 11 de enero de 2020 y el 1 de febrero de 2020.
- Transferencias bancarias con destino a la cuenta bancaria ES6221002791530100189943 titulada por CARLOS realizadas desde la cuenta bancaria titulada por KOLDO nº ES6701820318310201531068.

Continuando en orden cronológico, seguidamente se reflejan los movimientos identificados durante el 31 de marzo de 2020 y el 9 de noviembre de 2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 31/03/2020.

²⁴⁶ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 11/01/2020.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 01/02/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

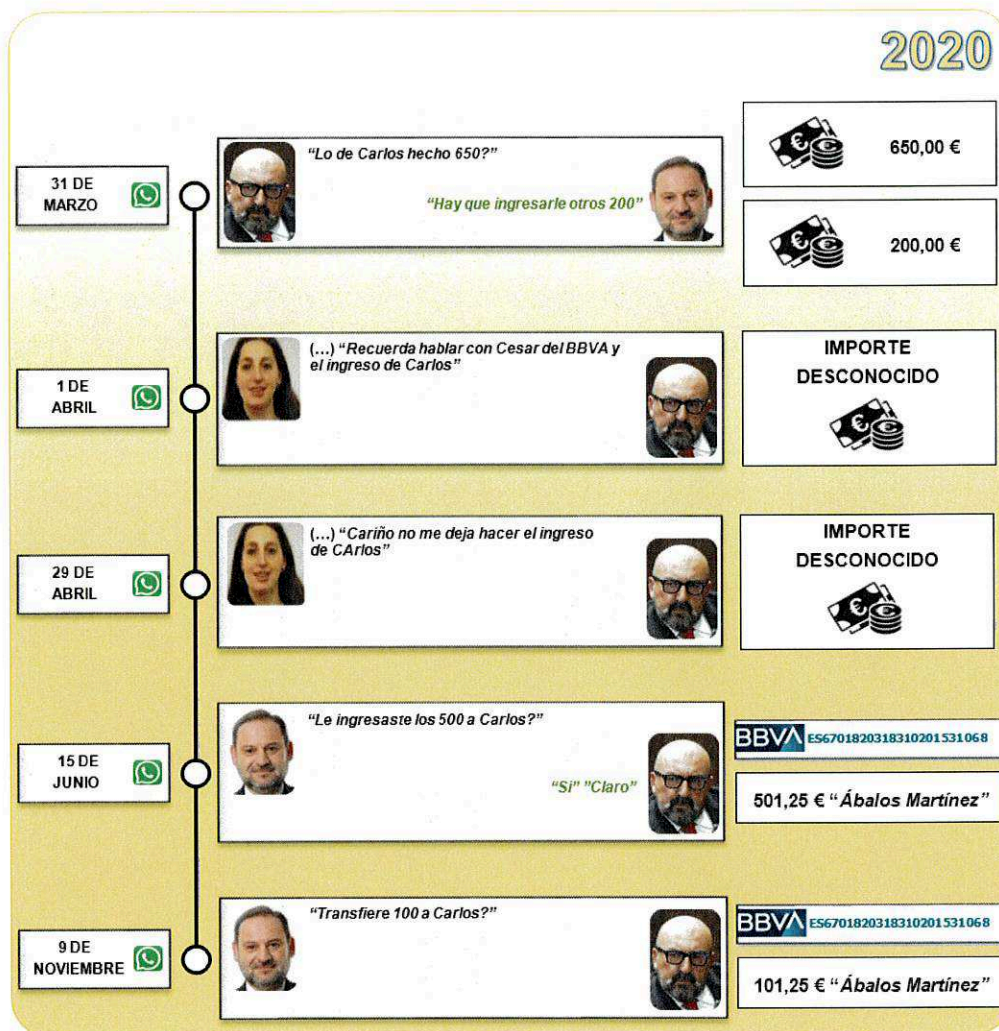


Gráfico XXII. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el período temporal comprendido entre 31 de marzo de 2020 y 09 de noviembre de 2020.

Las fuentes de información que han permitido la elaboración de este gráfico son los movimientos reflejados en las cuentas bancarias de KOLDO y las conversaciones localizadas en las evidencias digitales:

- Conversaciones²⁴⁷ vía *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS ocurridas en la franja temporal comprendida entre el 31 de marzo de 2020 y el 9 de noviembre de 2020.

²⁴⁷ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 31/03/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Mensajes intercambiados²⁴⁸ vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA ocurridas en la franja temporal comprendida entre el 1 de abril de 2020 y el 29 de abril de 2020.
- Transferencias bancarias con destino a la cuenta bancaria ES6221002791530100189943 titulada por CARLOS realizadas desde la cuenta bancaria titulada por KOLDO nº ES6701820318310201531068.

Prosiguiendo con esta cronología, a continuación se reflejan los movimientos identificados durante el año 2021. Como puede observarse, se ha localizado un cruce de mensajes de interés entre KOLDO y ÁBALOS ocurrido el 29 de junio de 2021²⁴⁹.

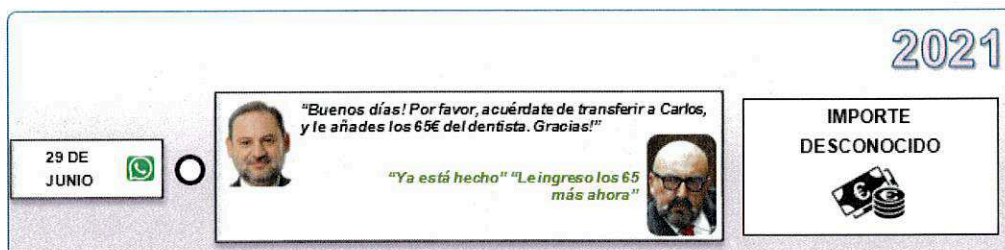


Gráfico XXIII. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el año 2021.

En relación con el año 2022, el siguiente gráfico recoge los movimientos identificados en ese periodo.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 15/06/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 09/11/2020.

²⁴⁸ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 01/04/2020.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 29/04/2020.

²⁴⁹ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 29/06/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

2022

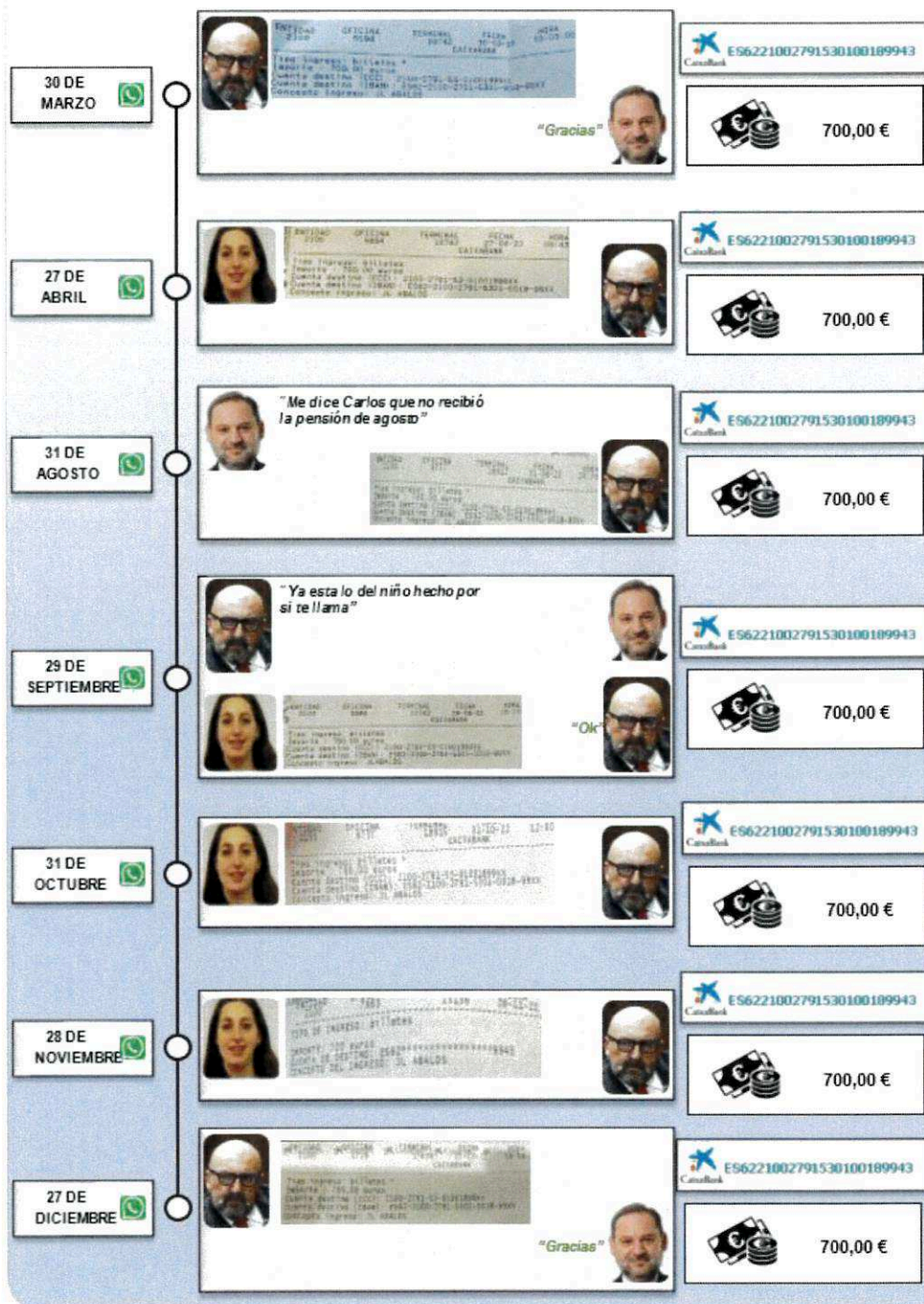


Gráfico XXIV. Gráfico de ingresos realizados a CARLOS en el período temporal comprendido entre el 30 de marzo de 2022 y el 27 de diciembre de 2022.

Las fuentes de información empleadas para la confección de esta línea temporal se indican a continuación:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

- Conversaciones entre KOLDO y ÁBALOS²⁵⁰ ocurridas en la franja temporal comprendida entre el 30 de marzo de 2022 y el 27 de diciembre de 2022.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA²⁵¹ entre el 27 de abril de 2022 y el 28 de noviembre de 2022.
- Justificantes bancarios²⁵² localizados en las conversaciones mantenidas por KOLDO con ÁBALOS y PATRICIA.

²⁵⁰ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 30/03/2022.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 31/08/2022.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 29/09/2022.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 27/12/2022.

²⁵¹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 27/04/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 29/09/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 31/10/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 28/11/2022.

²⁵² Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 30/03/2022. Archivo denominado: "8e03d3f4-7046-405a-8bd6-ba53e895ac1f.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/8/e/8e03d3f4-7046-405a-8bd6-ba53e895ac1f.jpg

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 27/04/2022. Archivo denominado: "b2e1ea0f-5742-471d-b7d5-eb52a4f78068.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

Para finalizar esta cronología, en el año 2023 se han identificado en la conversación de *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS distintos justificantes bancarios²⁵³ de ingresos en efectivo en la cuenta de CARLOS.

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/b/2/b2e1ea0f-5742-471d-b7d5-eb52a4f78068.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 31/08/2022. Archivo denominado: "aaa7f297-0c04-41c6-8eea-53b7f249966a.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/a/a/aaa7f297-0c04-41c6-8eea-53b7f249966a.jpg

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 29/09/2022. Archivo denominado: "1434bf1e-69bc-41c6-bffe-e63f0217264e.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/1/4/1434bf1e-69bc-41c6-bffe-e63f0217264e.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 31/10/2022. Archivo denominado: "17419712-6635-4150-9994-d16a6074aba2.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/1/7/17419712-6635-4150-9994-d16a6074aba2.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 28/11/2022. Archivo denominado: "cc67ecee-44bc-4580-8cb7-eea712151811.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/c/c/cc67ecee-44bc-4580-8cb7-eea712151811.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 27/12/2022. Archivo denominado: "32efde99-bd92-40cd-b07d-66fca46bde5.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8FCB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/3/2/32efde99-bd92-40cd-b07d-66fca46bde5.jpg

²⁵³ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Mio (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 27/01/2023. Archivo denominado: "e6047aac-8c75-496c-beba-ad7af1dce2bb.jpg", ubicado en la siguiente ruta: https://mmg.whatsapp.net/d/f/Aq-TepmSUE4fIAYP4jEvm3nfDf5cs5GSE2MIKFNCwZwr.enc.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 28/02/2023. Archivo denominado: "9674dd93-fb31-4c3e-932f-846fbf5f67e3.jpg", ubicado en la siguiente ruta: https://mmg.whatsapp.net/v/t62.7118-24/21425284_191952980143475_7372600425373914050_n.enc?ccb=11-4&oh=01_AdQ6dVZH00_zseWNqqWeyn_F0gHRvltT-Ko8i-hewy82tA&oe=64256097&mms3=true



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

2023

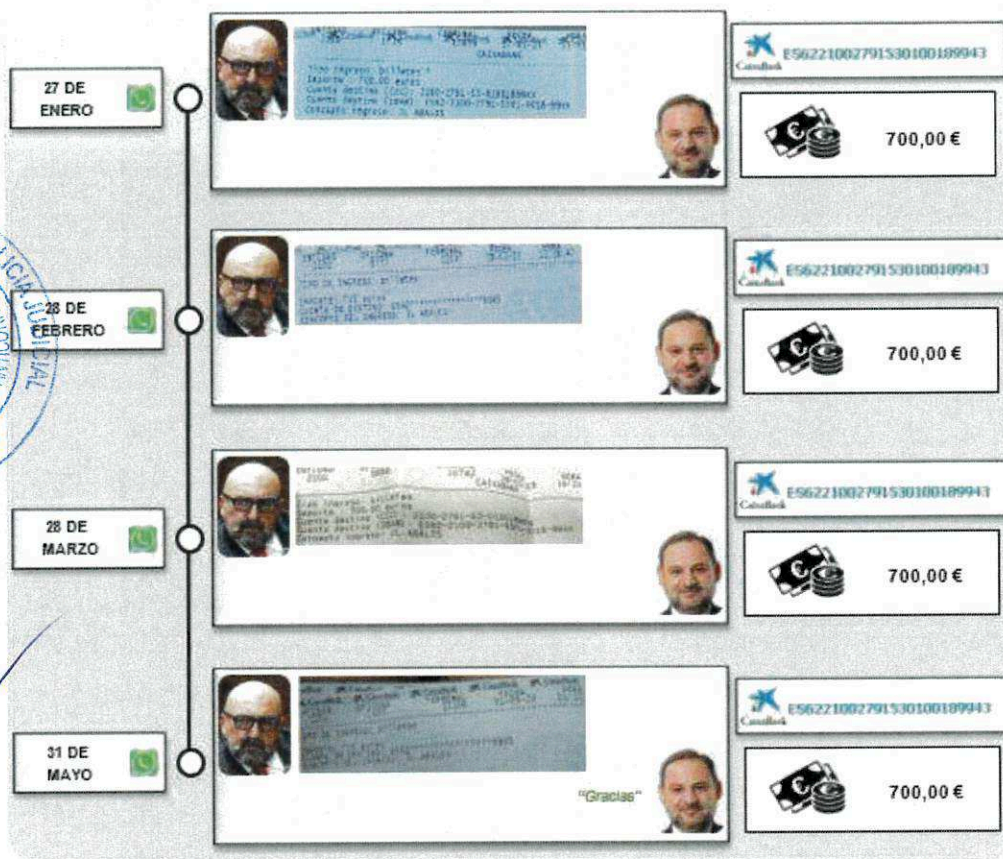


Gráfico XXV. Gráfico de transferencias realizadas a CARLOS desde la cuenta bancaria de KOLDO.

Con base en todo lo anterior, se observa que un total de 17.508,80€ habrían sido destinados al pago de la pensión alimenticia de CARLOS recurriendo a una fuente de ingresos no declarada. Esta cifra incluye los

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 28/03/2023. Archivo denominado: "3aa39472-b6d6-41b8-8d8e-bc1c4d1998c2.jpg", ubicado en la siguiente ruta: https://mmg.whatsapp.net/v/t62.7118-24/12514902_948263679525930_371031650417592676_n.enc?ccb=11-4&oh=01_AdRfqrGgDIEd4ammEkeruPEmUSB75Et2xRtnbaQrOL5xA&oe=644ACFFC&mms3=true

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 31/05/2023. Archivo denominado: "b6586399-17fc-403c-a3aa-754b9b1da910.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/b/6/b6586399-17fc-403c-a3aa-754b9b1da910.jpg.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



ingresos efectuados por KOLDO, bien vía transferencia bancaria (4.383,80€) o mediante imposiciones de efectivo (13.125€). En ambos casos, no se ha observado una devolución por parte de ÁBALOS, progenitor obligado a ese pago.

No obstante, esta cuantía sería superior si se tiene en cuenta que (1) existen mensajes entre los investigados que aluden al pago de esta pensión sin detallar el importe, y (2) la cobertura de esta obligación se habría mantenido de forma mensual y sostenida.

En este sentido, se ha observado que la cifra anual más baja abonada por ÁBALOS con cargo a sus cuentas bancarias en concepto de pensión de alimentos entre 2014 y 2017 –periodo en el que KOLDO todavía no había asumido dicho pago–, ascendió a 7.350€²⁵⁴.

Bajo un criterio de prudencia, se toma esta cuantía como *valor de referencia anual* para calcular el dinero que habría sido destinado a CARLOS en metálico, y que, dada la proximidad entre KOLDO y ÁBALOS, así como la frecuencia con la que el primero asumió esta obligación, no habría quedado reflejado en las comunicaciones de *WhatsApp*.

Este efectivo no acreditado/documentado se estima como la diferencia entre el valor de referencia y las cantidades que sí se han identificado en concepto de pensión de alimentos. En concreto, la suma de las transferencias bancarias realizadas por KOLDO y ÁBALOS, así como de las imposiciones de efectivo detectadas, todas ellas reflejadas en los distintos gráficos.

La siguiente tabla recoge estas cantidades desglosadas por año y concepto. En color naranja se han sombreado las partidas identificadas: transferencias de ÁBALOS, transferencias de KOLDO e imposiciones de

²⁵⁴ Correspondiente al año 2017 según se ha expuesto al comienzo de este epígrafe.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



efectivo. A continuación, se han sumado estas tres cifras para calcular el *Total acreditado*.

Partiendo de este valor, el efectivo no documentado se ha calculado para cada ejercicio como la diferencia entre el valor de referencia y el total acreditado. En el caso en que el resultado es negativo, se ha consignado como cero, entendiéndose que no habría imposiciones adicionales a las ya detectadas.

AÑOS	TRASPASOS ÁBALOS	TRASPASOS KOLDO	EFFECTIVO	TOTAL ACREDITADO	VALOR DE REFERENCIA ANUAL	EFFECTIVO NO ACREDITADO
2018	5.650 €	2.024,50 €	1.150 €	8.824,50 €	7.350 €	0 € ²⁵⁵
2019	250 €	601,80 €	3.425 €	4.276,80 €	7.350 €	3.073,20 €
2020	0 €	1.757,50 €	850 €	2.607,50 €	7.350 €	4.742,50 €
2021	150 €	0 €	0 €	150,00 €	7.350 €	7.200 €
2022	150 €	0 €	4.900 €	5.050 €	7.350 €	2.300 €
2023	50 €	0 €	2.800 €	2.850 €	7.350 €	4.500 €
2024	5.355 €	0 €	0 €	5.355 €	7.350 €	1.995 €
TOTAL EFFECTIVO NO ACREDITADO						23.810,70 €

Tabla XIX. Estimación del efectivo ingresado por KOLDO a la cuenta de CARLOS no documentado.

En atención a este cálculo, el *efectivo no acreditado* podría estimarse en al menos 23.810,70€, resultado de la suma de los importes anuales obtenidos tras aplicar la metodología descrita.

Este razonamiento se ve respaldado por el mensaje que KOLDO remitió el día 31 de agosto de 2022²⁵⁶. Después de que ÁBALOS le reclamara el ingreso de la pensión de alimentos de su hijo, KOLDO manifestó que **"Llevo 4 años haciendo lo mismo"**. Es decir, desde el año

²⁵⁵ Cantidad resultante de restar el valor medio de la pensión alimenticia anual y el total de la suma de las transferencias efectuadas por ÁBALOS y KOLDO, además del efectivo ingresado por KOLDO. Si el resultado de esta operación resulta negativo, se ha consignado la cifra de 0€ –ejercicio 2018–.

²⁵⁶ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 31/08/2022.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



2018, momento en el que, como se ha señalado, se produce el cambio en la forma de atender esta obligación económica.

From: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Que lo ingresas por anticipado

Status: Read

Platform: Mobile

31/08/2022 18:33:00(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xEB8E65B (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (owner)
To: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Siempre

Participant	Delivered	Read	Played
34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro	31/08/2022 18:33:10(UTC+0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

31/08/2022 18:33:09(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xEB8E5A9 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1B04 (Size: 37086 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (owner)
To: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Llevo 4 años haciendo lo mismo

Participant	Delivered	Read	Played
34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro	31/08/2022 18:33:21(UTC+0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

31/08/2022 18:33:20(UTC+0)

Source Info:
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xEB90F73 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Library/Preferences/group.net.whatsapp.WhatsApp.shared.plist : 0x1B04 (Size: 37086 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen LVI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 31/08/2022.

Asimismo, del carácter recurrente de estos pagos, debe destacarse su vinculación con los hechos investigados. El día 23 de noviembre de 2023, KOLDO y ÁBALOS mantuvieron una conversación, que fue grabada²⁵⁷ por el primero. En ella, se afirma lo siguiente:

[...]

ÁBALOS: ¿Has puesto el modo avión?

KOLDO: Yo ya lo he puesto el modo avión.

K: Vale... Te lo digo para que lo, para que tengas conocimiento de causa porque yo no quiero problemas, digo, con nadie. El tema de lo de la pensión, vale, yo ya no puedo hacer más. Por qué motivo, **porque yo cobraba mil cien euros de PEPE, ¿vale? Y no me, y ya no me los pagan.**

²⁵⁷ Evidencia A.1.1.-EV3: Archivo denominado "Nueva Grabación 5", ubicado en la ruta "fsfull.zip/private/var/mobile/Library/Recordings/20231123 132204.m4a :0x0 (Tamaño:20079115 bytes)".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



A: ¿Ah no?

K: No me los pagan. Entonces yo **ya con eso pagaba tu pensión y me quedaba con cuatrocientos euros, ¿vale? Te lo digo para que lo sepas,** y yo tanto (ininteligible).

[...]

Como puede observarse, KOLDO manifestó estar cobrando 1.100€ de una persona identificada como “PEPE”, y que, como se recoge en el Informe nº 96/2025, sería José RUZ MARTÍNEZ²⁵⁸, también investigado en el marco de esta Causa. Según sus propias palabras, con ese dinero “pagaba tu pensión”, en referencia a la pensión alimenticia de CARLOS. Esta afirmación refuerza que dichos pagos se habrían efectuado con fondos ajenos a sus cuentas bancarias personales y ligados a los hechos objeto de investigación²⁵⁹.

En otro momento, KOLDO también recurrió a VÍCTOR ÁBALOS para atender esta obligación –véase epígrafe 4.2.–, lo que refuerza la existencia de una reserva de efectivo a disposición de ÁBALOS para sufragar estos gastos.

Junto a las cantidades destinadas a la pensión alimenticia, se han identificado otros ingresos²⁶⁰ dirigidos a CARLOS que no responderían a esta obligación, y que, por tanto, deben sumarse. Como recoge el siguiente gráfico, ÁBALOS solicitó²⁶¹ expresamente a KOLDO que realizara ingresos para sufragar el coste de la matrícula escolar y el dentista de CARLOS.

²⁵⁸ DNI: 24.222.581-Q.

²⁵⁹ Se trata de un empresario que figura como accionista al 20 % de la empresa LEVANTINA INGENIARIA Y CONSTRUCCIÓN S.L. (B97016125), del cual mediante el examen de las evidencias digitales se ha podido comprobar que mantuvo múltiples reuniones con los principales investigados (ÁBALOS, KOLDO y ALDAMA). Por otro lado, en lo que a la parte económica se refiere, KOLDO habría estado recibiendo dinero de esta empresa –LIC– a través de la Juan Carlos ETERO, tal y como fue expuesto en el Informe nº 96/2025 de fecha 5 de junio de 2025, en su apartado 8.3.1.

²⁶⁰ Cuenta nº ES6701820318310201531068 de la entidad BBVA titulada por KOLDO.

²⁶¹ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 29/06/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Asimismo, se han identificado transferencias que, bien por su concepto²⁶² y/o por el contexto²⁶³ en el que tienen lugar, se trata de ingresos en calidad de “regalo” a CARLOS.

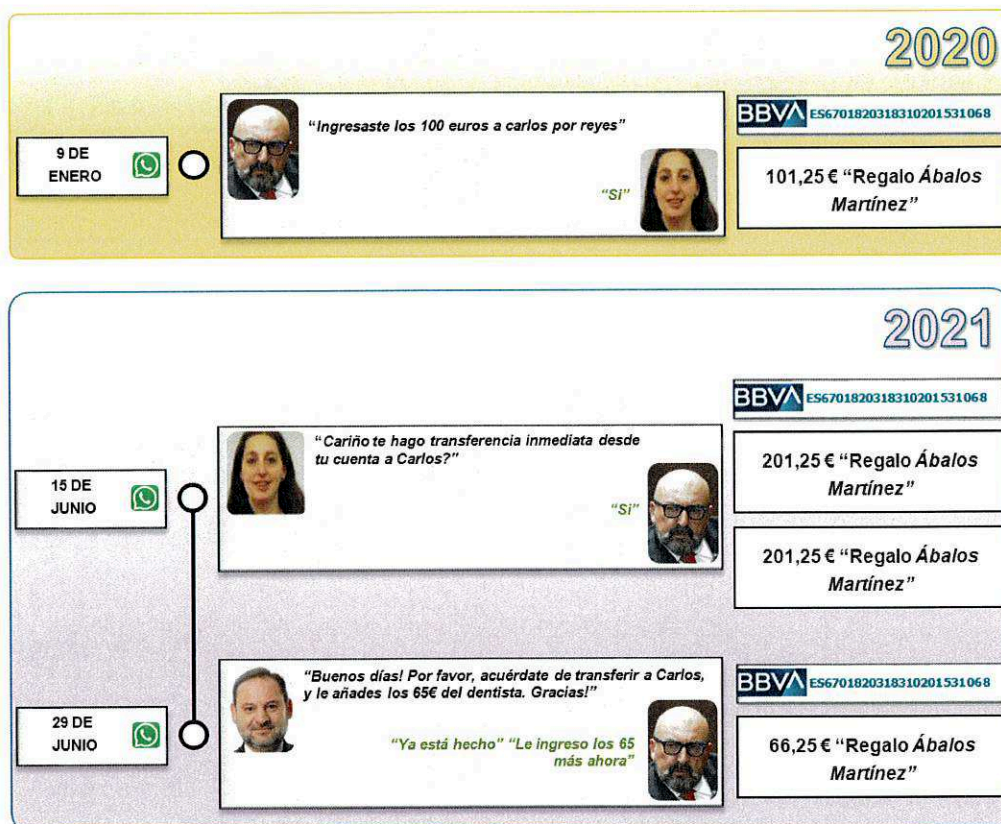


Gráfico XXVI. Gráfico sobre otros fondos destinados a CARLOS²⁶⁴.

²⁶² El día 15/06/2021 se realizan dos transferencias por importe de 201,25 euros desde la cuenta de KOLDO finalizada en 1068 siendo el concepto de ambas “Regalo Abalos Martinez”.

²⁶³ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 09/01/2020.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro y del día 29/06/2021.

²⁶⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 09/01/2020.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/06/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Estas cantidades, que ascienden a 570€, se suman al importe destinado al pago de la pensión sufragado por KOLDO. En consecuencia, los fondos destinados a CARLOS con cargo a una fuente de ingresos no declarada ascenderían al menos a 18.078,80€.

- **Ingresos en cuentas compartidas con CAROLINA²⁶⁵**

Como resultado del examen de las evidencias digitales y de los movimientos bancarios disponibles, se desprende que ÁBALOS ordenó en varias ocasiones a su asesor, KOLDO, la realización de ingresos en una de las cuentas bancarias que compartía con CAROLINA.

Ambos mantenían dos cuentas conjuntas, cuyos datos se recogen en la siguiente tabla:

TITULARES	TRANSICIÓN DE CAMBIO DE ENTIDAD BANCARIA Y NÚMERO DE CUENTA			FECHA APERTURA	FECHA CANCELACION
	CUENTA BANCAJA	CUENTA BANKIA	CUENTA CAIXABANK		
ÁBALOS y CAROLINA		ES30 2038 6176 1660 0022 7787	ES35 2100 4757 7113 0100 4791	23/06/2020	
ÁBALOS y CAROLINA	2077 0012 4031 0241 6295	ES56 2038 6058 0460 0000 1686	ES56 2100 4757 7613 0026 8811	21/05/2003	23/06/2020

Tabla XX. Transición de la entidad y numeración bancaria de las cuentas compartidas por ÁBALOS y CAROLINA.

En relación con la primera de ellas, el día 4 de febrero de 2022 ÁBALOS remitió a KOLDO una imagen en la que figuraba el número de cuenta²⁶⁶.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 29/06/2021.

²⁶⁵ Este punto se incluye dentro del presente epígrafe en tanto que los fondos fueron dirigidos a cuentas bancarias compartidas por ÁBALOS con su entonces esposa CAROLINA.

²⁶⁶ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 04/02/2022. Archivo denominado "18bd1a95-33d1-4d71-a4b8-c3f2e319dd75.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Adjuntos:



Título: A este número de cuenta

Tamaño: 35764

Nombre del archivo: 18bd1a95-33d1-4d71-a4b8-c3f2e319dd75.jpg

Ruta: <https://mmg.whatsapp.net/d/f/AqLJ-gwg61P1WccOuMopSIBkPIBTtEbbCeBFikRtXM0.enc>[18bd1a95-33d1-4d71-a4b8-c3f2e319dd75.jpg](#)

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

04/02/2022 8:17:04(UTC+0)

Información de origen:

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x948C91C (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAMEDIAITEM; Tamaño: 486612992 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 2125824 bytes)

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/1/8/18bd1a95-33d1-4d71-a4b8-c3f2e319dd75.jpg : (Tamaño: 35764 bytes)

Imagen LVII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 04/02/2022.

4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/1/8/18bd1a95-33d1-4d71-a4b8-c3f2e319dd75.jpg.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]



Imagen LVIII. Archivo denominado "18bd1a95-33d1-4d71-a4b8-c3f2e319dd75.jpg"

Inmediatamente después KOLDO respondió "OK", lo que sugiere que conocía el modo de proceder.

Acto seguido, KOLDO informó a PATRICIA: "Es que tengo que *ingresas 750*" "A jose"²⁶⁷. Como se expone a lo largo del presente informe,

²⁶⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, el día 04/02/2022.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



era habitual que PATRICIA ejecutara este tipo de encargos conforme a las instrucciones recibidas por parte de KOLDO.

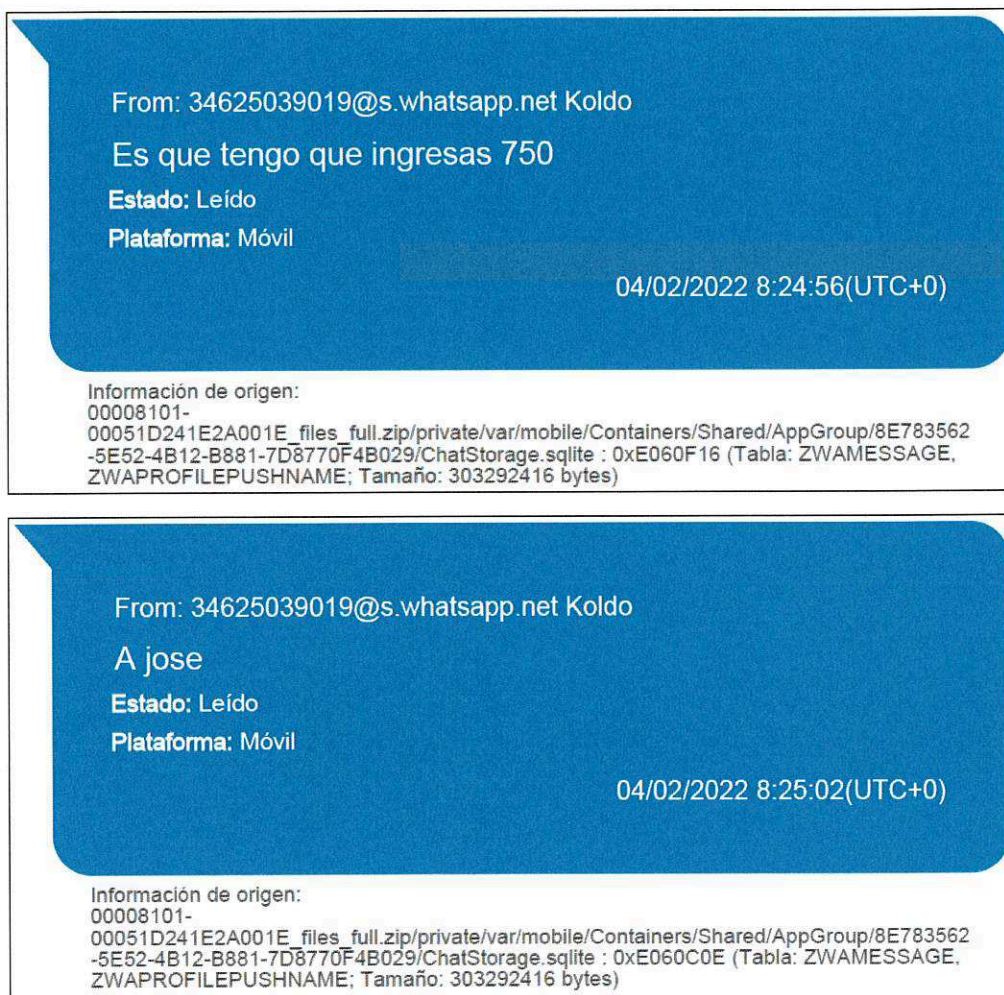


Imagen LIX. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 04/02/2022.

En correspondencia con ese intercambio de mensajes, se ha localizado un ingreso en cajero automático por importe de 750€²⁶⁸ en la cuenta compartida entre ÁBALOS y CAROLINA.

²⁶⁸ Operación realizada el día 04/02/22 a las 10:23 horas con número de operación 0533 de la oficina 7663 de la entidad 2100.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En cuanto a la segunda cuenta conjunta²⁶⁹, entre 2018 y 2022 ÁBALOS remitió a KOLDO, al menos en tres ocasiones, una imagen del número de cuenta, generalmente acompañada del importe que debía ingresarse. Esta reiteración sugiere una forma de proceder habitual, en la que KOLDO asumía los pagos solicitados. En algunas ocasiones, KOLDO confirmó a ÁBALOS la operación, bien mediante un mensaje²⁷⁰, o adjuntándole el justificante correspondiente²⁷¹.

También se han identificado ingresos similares en los que no consta una orden expresa de ÁBALOS a través de *WhatsApp*, pero que igualmente habrían sido efectuados por KOLDO o por su pareja. En algunos casos, fue KOLDO quien solicitó²⁷² a su pareja que se encargara del ingreso; en otras, sin una orden previa por esta vía, PATRICIA le remitió una fotografía del comprobante bancario²⁷³ una vez realizado.

El siguiente gráfico recoge, de forma ordenada y cronológica, los indicios que permiten cuantificar los ingresos efectuados en ambas cuentas compartidas.

²⁶⁹ ES56 2100 4757 7613 0026 8811 cuenta de Caixabank, anteriormente pertenecía a la sucursal de Bankia con el nº de cuenta ES56 2038 6058 0460 0000 1686, como se verá en diferentes peticiones realizadas por parte de ÁBALOS hacia KOLDO.

²⁷⁰ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos, del día 17/05/2018.

²⁷¹ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos, del día 17/05/2018.

²⁷² Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 09/01/2019.

²⁷³ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 12/12/2018.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 20/03/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

En la parte izquierda del gráfico se reproducen los mensajes extraídos de las evidencias digitales, en los que se alude a los ingresos realizados, ya sea en efectivo o por transferencia bancaria. A la derecha, se especifica la cuantía del ingreso, la cuenta de destino y, cuando consta, el concepto asociado a la operación. Para su correcta interpretación, se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:

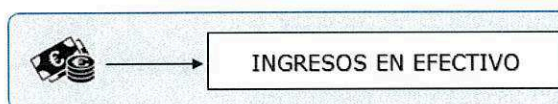
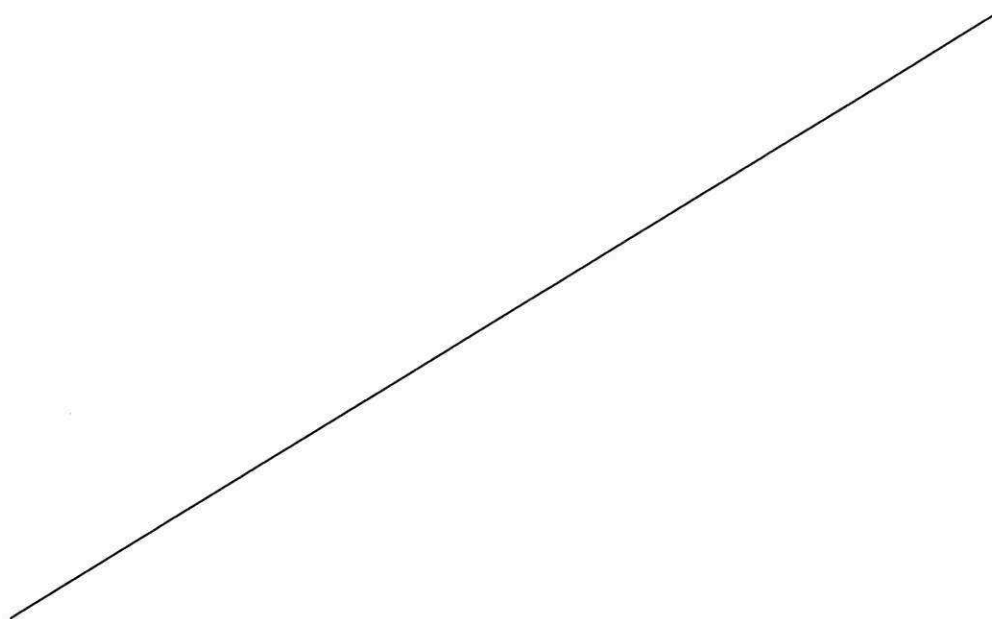


Gráfico XXVII. Leyenda de símbolos.

Siguiendo esta distribución, a continuación se expone el gráfico relativo a los ingresos efectuados por KOLDO en cuentas que ÁBALOS comparte con CAROLINA.

Dado que esta Unidad ha tenido acceso²⁷⁴ a los movimientos de ambas cuentas compartidas por ÁBALOS y CAROLINA, se ha incorporado a este gráfico un ingreso en metálico producido el 28 de marzo de 2018, que, por su concepto, puede atribuirse a KOLDO.



²⁷⁴ En virtud del mandamiento judicial emitido por V.E. en fecha 20 de marzo de 2025.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

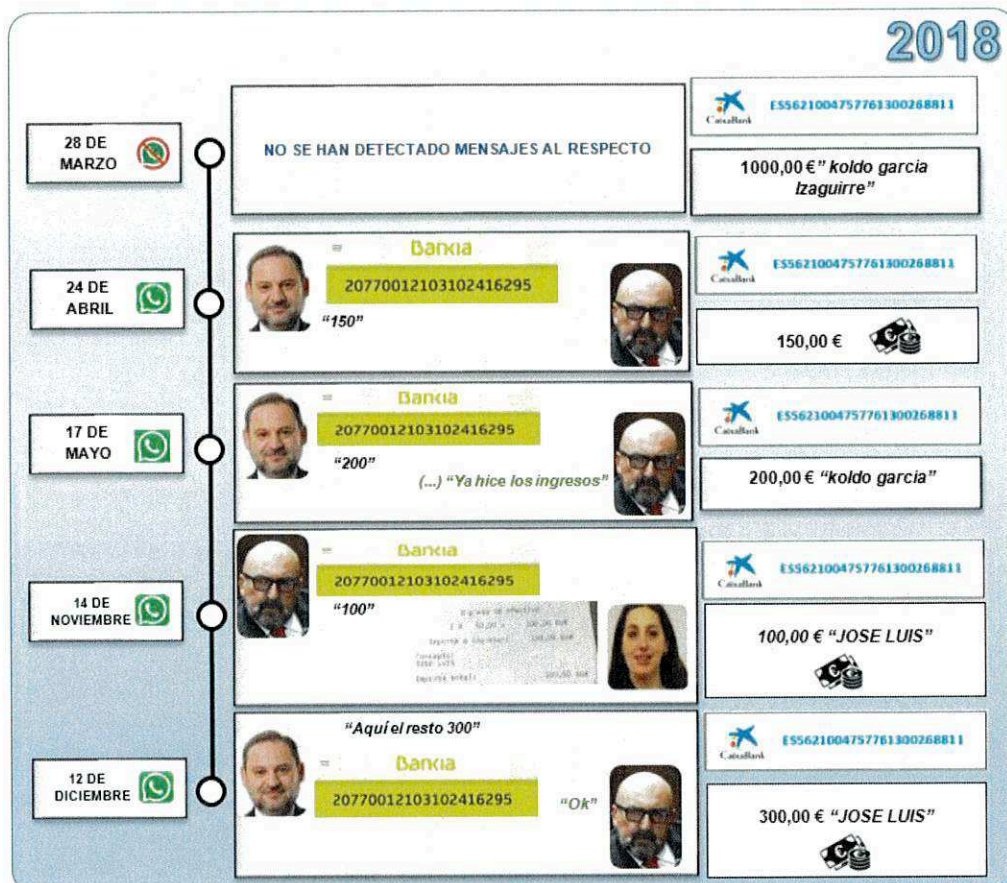


Gráfico XXVIII. Gráfico de ingresos en las cuentas compartidas con CAROLINA en el período temporal comprendido entre marzo de 2018 y diciembre de 2018.

Los datos representados en este gráfico proceden del contenido extraído de las evidencias digitales que a continuación se reseña:

- Mensajes²⁷⁵ intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS en la franja temporal comprendida entre el 28 de marzo y el 12 de diciembre de 2018.

²⁷⁵ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: abalos Jose Luis Majó Valencia Psoe, del día 24/04/2018.
Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos, del día 17/05/2018.
Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 3468235904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/12/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Mensajes²⁷⁶ intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA entre el 28 de marzo y el 12 de diciembre de 2018.
- Justificante bancario localizado en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA en la franja temporal mencionada²⁷⁷.

En lo que respecta al año 2019, el siguiente gráfico muestra los fondos destinados a la cuenta bancaria compartida entre ÁBALOS y CAROLINA.



Gráfico XXIX. Gráfico de ingresos en las cuentas compartidas con CAROLINA en marzo de 2019.

²⁷⁶ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018.

²⁷⁷ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018. Archivo denominado "5449553e-3160-4b4b-bd3f-ed2ab138587b.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 0008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/5/4/5449553e-3160-4b4bbd3f-ed2ab138587b.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Estos datos se nutren del contenido extraído de las evidencias digitales que a continuación se indica:

- Mensajes²⁷⁸ intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS el 20 de marzo de 2019.
- Mensajes²⁷⁹ intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA el 21 de marzo de 2019.
- Justificantes bancarios localizados en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA en las fechas anteriores²⁸⁰.

Continuando en orden cronológico, se hacen constar los gráficos relativos a los años 2020 y 2022 relacionados con los ingresos en cuentas compartidas de ÁBALOS y CAROLINA con origen en KOLDO.

²⁷⁸ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 3468235904@s.whatsapp.net: Jose Luis, del día 20/03/2019.

²⁷⁹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 21/03/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 20/03/2019. Archivo denominado "73794651-11c8-4fbb-a94d-7078165d8d28.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-

7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/7/3/73794651-11c8-4fbb-a94d-7078165d8d28.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 21/03/2019. Archivo denominado "101b9122-f2fe-4ca5-adce-c1825d82191e.jpg", ubicado en la siguiente ruta: s-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/1/0/101b9122-f2fe-4ca5-adce-c1825d82191e.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

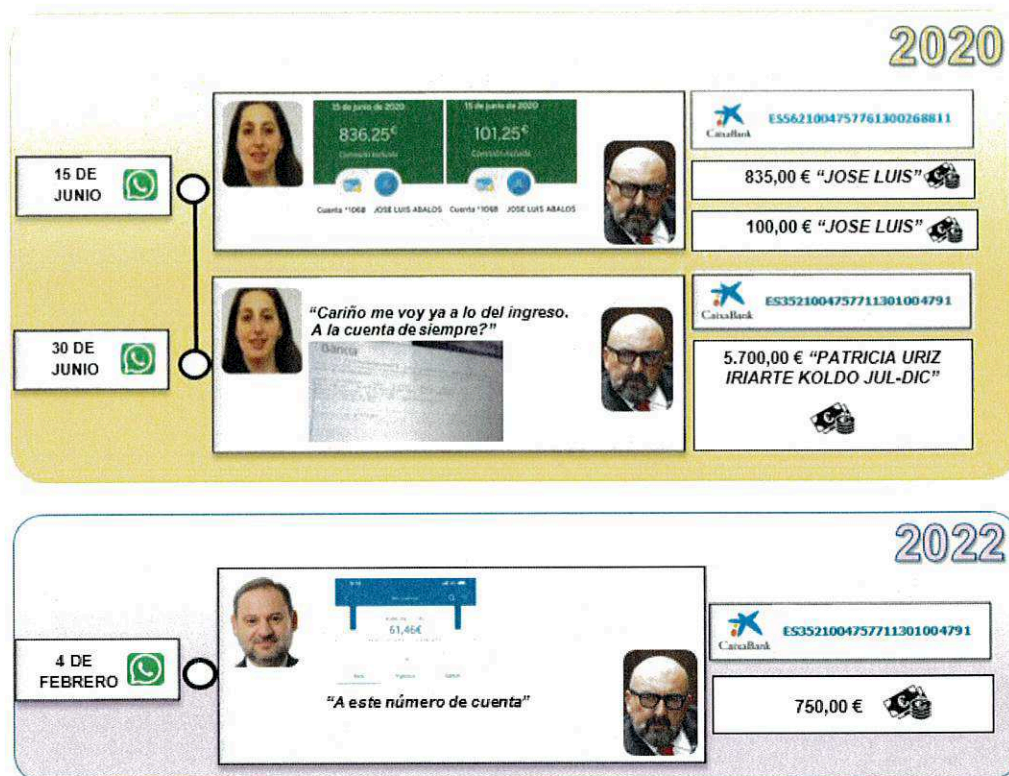


Gráfico XXX. Gráfico de ingresos en las cuentas compartidas con CAROLINA en los años 2020 y 2022.

Los datos reflejados *ut supra* tienen su origen en los mensajes que KOLDO intercambiaba vía *WhatsApp* con ÁBALOS²⁸¹ y con PATRICIA²⁸².

Como puede observarse, este tipo de ingresos se repiten de forma sostenida a lo largo del periodo analizado. No obstante, no se ha localizado devolución alguna desde las cuentas de ÁBALOS o CAROLINA.

²⁸¹ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 3468235904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 04/02/2022.

²⁸² Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 15/06/2020.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 30/06/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Esta correlación de indicios permite concluir que, entre 2018 y 2023, se realizaron ingresos por un total de, al menos, 10.635€²⁸³ en las cuentas compartidas entre ÁBALOS y CAROLINA, con cargo a una fuente de ingresos no declarada por ÁBALOS.

- **Fondos destinados a JÉSSICA**

JÉSSICA, también referida por los investigados como “*España*”²⁸⁴, formó parte del entorno más próximo de ÁBALOS entre 2018 y 2022²⁸⁵. Durante ese periodo, recibió dinero y regalos sufragados por KOLDO, por indicación de ÁBALOS.

Estas actuaciones se inscriben dentro de una dinámica sostenida en el tiempo, en la que KOLDO asumió distintos gastos personales y familiares de ÁBALOS sin que conste devolución o compensación económica desde las cuentas de este último.

El día 4 de junio de 2020, ÁBALOS remitió²⁸⁶ a KOLDO un documento²⁸⁷ en *pdf* con los datos de la matrícula universitaria de

²⁸³ Esta cifra incluye tanto transferencias bancarias (935€) como ingresos en efectivo efectuados en cajeros automáticos (8.950€).

²⁸⁴ “*ESPAÑA*” era uno de los términos que utilizaban tanto KOLDO como ÁBALOS para referirse a JÉSSICA tal y como se ha podido observar tras el análisis de las evidencias digitales.

Véase epígrafe 4 del Informe nº 211/2024, de fecha 8 de octubre de 2024 emitido por esta Unidad.

²⁸⁵ Tal y como esta Unidad dejó constancia en el Informe nº 211/2024 de fecha 8 de octubre de 2024, en su apartado nº 9.

²⁸⁶ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 04/06/2020.

²⁸⁷ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 04/06/2020. Archivo denominado “a1da8181-223f-4dff-b023-652b2899d5c9.pdf”, ubicado en la ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/Document.t ar/Media/34682385904@s.whatsapp.net/a/1/a1da8181-223f-4dff-b023-652b2899d5c9.pdf.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

JÉSSICA²⁸⁸. Al día siguiente, KOLDO respondió²⁸⁹ indicando: “*España hecho*”.

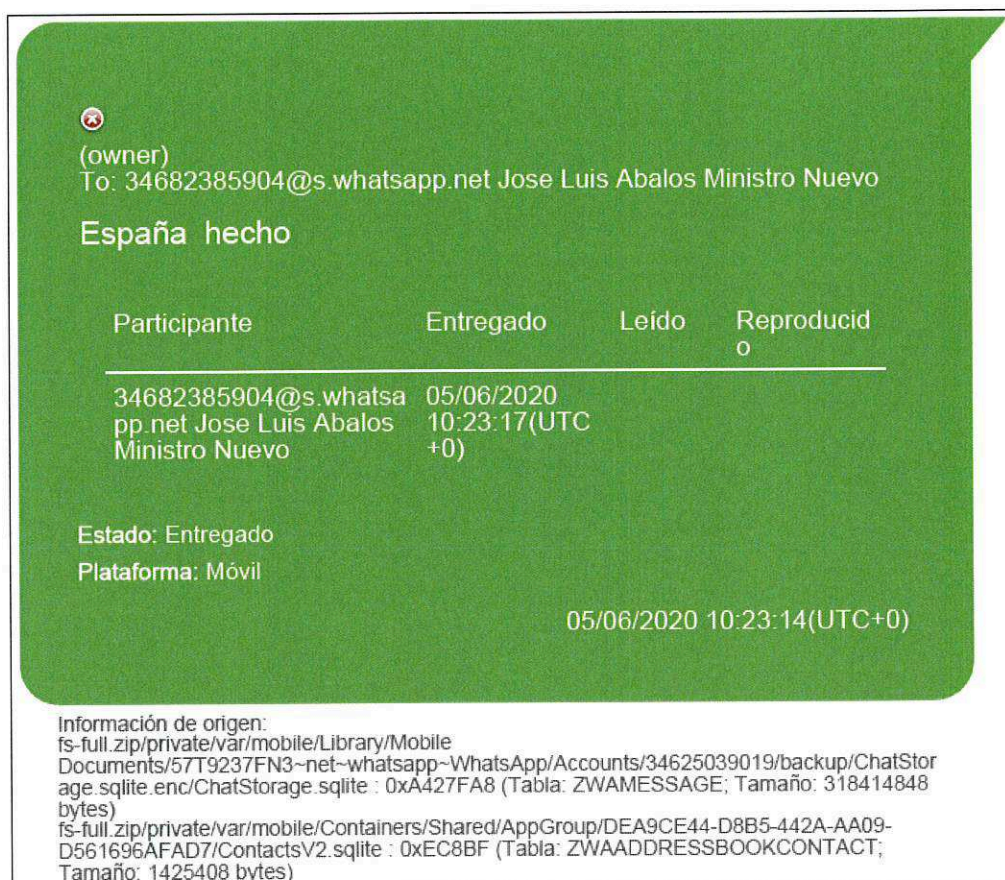


Imagen LX. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 05/06/2020.

A continuación, adjuntó una imagen del justificante²⁹⁰ del pago por importe de 1.059,63€, con el sello “COBRADO” de la entidad BANKIA, fechado ese mismo día.

²⁸⁸ En dicho archivo se observa un documento procedente de la Universidad Complutense de Madrid donde aparece el nombre completo junto con su documento nacional de identidad, así como los datos de la matrícula con las asignaturas que debe cursar y los créditos. De igual forma, aparece el número de cuenta ES83 2100 2904 00 0204109596 titulado por JÉSSICA.

²⁸⁹ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 05/06/2020.

²⁹⁰ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 05/06/2020. Archivo denominado “a5ee384e-726c-4bad-b00b-ba22809dd419.jpg”, ubicado en la siguiente ruta: fs-



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 34682385904@s.whatsapp.net Jose Luis Abalos Ministro Nuevo

Adjuntos:



Tamaño: 156921

Nombre del archivo: a5ee384e-726c-4bad-b00b-ba22809dd419.jpg

Ruta: https://mmg-fna.whatsapp.net/d/t/ATYalKoyowNoCrYgdWkdITV7KqkkfEArqulP3Te_Aw.enc
a5ee384e-726c-4bad-b00b-ba22809dd419.jpg

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34682385904@s.whatsapp.net Jose Luis Abalos Ministro Nuevo	05/06/2020 10:28:43(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

05/06/2020 10:28:38(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/ChatStorage.sqlite.enc/ChatStorage.sqlite : 0xA427F2B (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAMEDIAITEM; Tamaño: 318414848 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/DEA9CE44-D8B5-442A-AA09-D561696AFAD7/ContactsV2.sqlite : 0xEC8BF (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1425408 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/Media.tar/Media/34682385904@s.whatsapp.net/a/5/a5ee384e-726c-4bad-b00b-ba22809dd419.jpg : (Tamaño: 156921 bytes)

Imagen LXI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 05/06/2020.

full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/Media.tar/Media/34682385904@s.whatsapp.net/a/5/a5ee384e-726c-4bad-b00b-ba22809dd419.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



UNIVERSIDAD COMPLUTENSE DE MADRID

Centro: Facultad de Odontología
Plan: GRADO EN ODONTOLOGÍA
Núm. exp.: 1707
Núm. Ord.: 1707
Año acad.: 2019-20
N.I.F./N.I.E.: 47534461Q

Alumna: JESICA RODRIGUEZ GARCIA

CONCEPTOS			
Concepto	Cant.	Ip. unit.	Total
CRÉDITOS EN 1ª MATRÍCULA	48.00	26.14	1.254.72
CRÉDITOS EN 2ª MATRÍCULA	18.00	48.03	864.54
TASAS DE SECRETARÍA	1.00	6.11	6.11
TOTAL			2.125.37

Importe total: 2.125,37

PAGO						
Pago	Referencia	Importe	Emisión	Vencimiento	Cobro	Cuenta bancaria alumna/a
1	*****962495	135.79	25-09-19	01-10-19	15-10-19	ES83 2100 2904 00 0204109596
2	*****846659	43.24	22-07-19	12-08-19	06-09-19	ES83 2100 2904 00 0204109596
3	*****105550	43.24	24-09-19	14-10-19	21-10-19	ES83 2100 2904 00 0204109596
4	*****105846	43.24	24-09-19	14-11-19	18-11-19	ES83 2100 2904 00 0204109596
5	*****105742	43.24	24-09-19	13-12-19	17-12-19	ES83 2100 2904 00 0204109596
6	*****105814	43.24	24-09-19	14-01-20	16-01-20	ES83 2100 2904 00 0204109596
7	*****773332	356.88	12-02-20	14-02-20	17-02-20	ES83 2100 2904 00 0204109596
8	*****330342	1.009.63	03-06-20	06-06-20		
	*****773438	356.88	12-02-20	13-03-20	30-04-20	ES83 2100 2904 00 0204109596

La falta de todos o alguno de los pagos en las fechas establecidas genera una deuda a favor de la UCM por la cantidad pendiente, cuyo abono se exigirá para el acceso a los servicios prestados por la UCM en el presente curso académico y como condición previa de matrícula en cursos académicos posteriores.

Pago mediante recibo bancario: se deberá abonar en cualquier sucursal de Bankia o del Banco Santander antes de su fecha de vencimiento.

Pago mediante domiciliación bancaria: se pasará al cobro a partir de la fecha de vencimiento que figura en el recibo. Recuerde que tiene que entregar en la Secretaría de Alumnos de su centro de estudios, la orden de domiciliación SEPA firmada por el titular de la cuenta (no es necesario si se ha entregado en años anteriores para la misma cuenta). Si alguno de los recibos domiciliados fuera devuelto por su banco, el estudiante recibirá una notificación en su dirección electrónica UCM con las instrucciones para regularizar su matrícula.

MADRID: 4 de junio de 2020

De los dos ejemplares adjuntos, uno será para la Entidad Colaboradora y otro para el alumno/a.

Emisora: 02818014	Sufijo: 501	Ref: 2020585330342	Ident: 100620	Importe: 1.059.63
-------------------	-------------	--------------------	---------------	-------------------

905070281801450120205853303421006200000105963035

mpiar para el Alumno/a 00000040000052*****1.059,63-2038172705*02818014*2020585330342 COBRO

haza el uso del Seguro Voluntario

BANKIA
05 JUN 2020
COBRADO

Imagen LXII. Archivo denominado "a5ee384e-726c-4bad-b00b-ba22809dd419.jpg"

Dado que no consta operación por ese importe –1.059,63 €– en sus cuentas bancarias, se interpreta que el desembolso fue realizado en efectivo.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



También se han localizado indicios de la adquisición de distintos regalos para JÉSSICA. En particular, resulta ilustrativa la conversación mantenida el 8 de junio de 2019²⁹¹. Ese día, KOLDO informó²⁹² a JÉSSICA de que “Ya está pedido”, a lo que esta respondió: “**Q le pasa hoy a José q estes tan generoso**”; “Q quiere”, dejando entrever que ÁBALOS sería el verdadero ordenante. Tras ello, KOLDO respondió “Que dices si parece un pill but”, y JÉSSICA concluyó: “**Q me quiere comprar cositas**”.

From: 34622918079@s.whatsapp.net Jesica Rodriguez Garcia

Q le pasa hoy a José q estes tan generoso

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/06/2019 14:48:28(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x2096936C (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0x109754 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

²⁹¹ El día 4 de junio de 2019 JÉSSICA envió a KOLDO un enlace de internet de una joyería que coincide con el enviado por KOLDO a PATRICIA el día 8 de junio para que comprara unos pendientes para JÉSSICA. Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34622918079@s.whatsapp.net: Jesica Rodriguez Garcia, del día 04/06/2019.

²⁹² Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34622918079@s.whatsapp.net: Jesica Rodriguez Garcia, del día 08/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34622918079@s.whatsapp.net Jesica Rodriguez Garcia

Q quiere

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/06/2019 14:48:31(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x209692F4 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0x109754 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

[...]

From: 34622918079@s.whatsapp.net Jesica Rodriguez Garcia

Q me quiere comprar cositas

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

08/06/2019 14:49:13(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x2096CBEF (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0x109754 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen LXIII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y JESICA del día 08/06/2019.

Después de producirse la conversación anterior, KOLDO²⁹³ remitió a PATRICIA un enlace de internet de una joyería²⁹⁴ y le indicó: "Pídeme estos pendientes por favor y págalos", "gracias", "te digo en cuanto me digan",

²⁹³ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 08/06/2019.

²⁹⁴ <https://navasjoyeros.com/duyos-27-pendientes-diamantes.html>.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 08/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



"oro rosa". Frente a esta petición, PATRICIA le señaló a su marido "*Cariño solo por comentar sabes **que valen 1084 €***". A pesar del elevado importe, se produce un cruce de mensajes entre ambos del que se desprende que la compra fue realizada²⁹⁵. Además, esta operación quedó reflejada en una cuenta bancaria de KOLDO: el día 8 de junio de 2019 se registra una transferencia a la joyería referida en esta conversación por importe de 1096,01 €²⁹⁶.

Adicionalmente, se han identificado indicios de la compra de un teléfono móvil²⁹⁷ y de otros artículos de joyería²⁹⁸. Todos estos pagos, incluido el ejemplo previamente expuesto, se han integrado en el siguiente gráfico.

En la parte izquierda del gráfico se reproducen los mensajes extraídos de las evidencias digitales²⁹⁹, en los que se alude a esos

²⁹⁵ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 08/06/2019.

²⁹⁶ Revisadas las cuentas de KOLDO y su entorno, concretamente la cuenta nº ES6701820318310201531068 de la entidad BBVA titulada por KOLDO, se observa una transferencia ordenada el día 8 de junio de 2019 por un importe de 1096,01 € dirigida a la joyería referida por los investigados.

²⁹⁷ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34622918079@s.whatsapp.net: Jessica 20 Minutos, del día 23/10/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: Koldo (propietario) y 34622918079@s.whatsapp.net: Jessica 20 Minutos, del día 24/10/2020.

²⁹⁸ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 10/02/2021.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 12/02/2020.

²⁹⁹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 08/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34622918079@s.whatsapp.net: Jessica 20 Minutos, del día 08/10/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34622918079@s.whatsapp.net: Jessica 20 Minutos, del día 23/10/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



desembolsos. A la derecha, se especifica la cuantía del pago, señalando la cuenta de origen o el empleo de dinero en efectivo, de acuerdo a la siguiente leyenda.

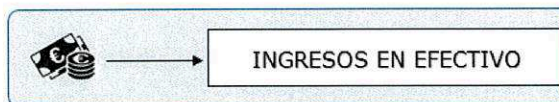
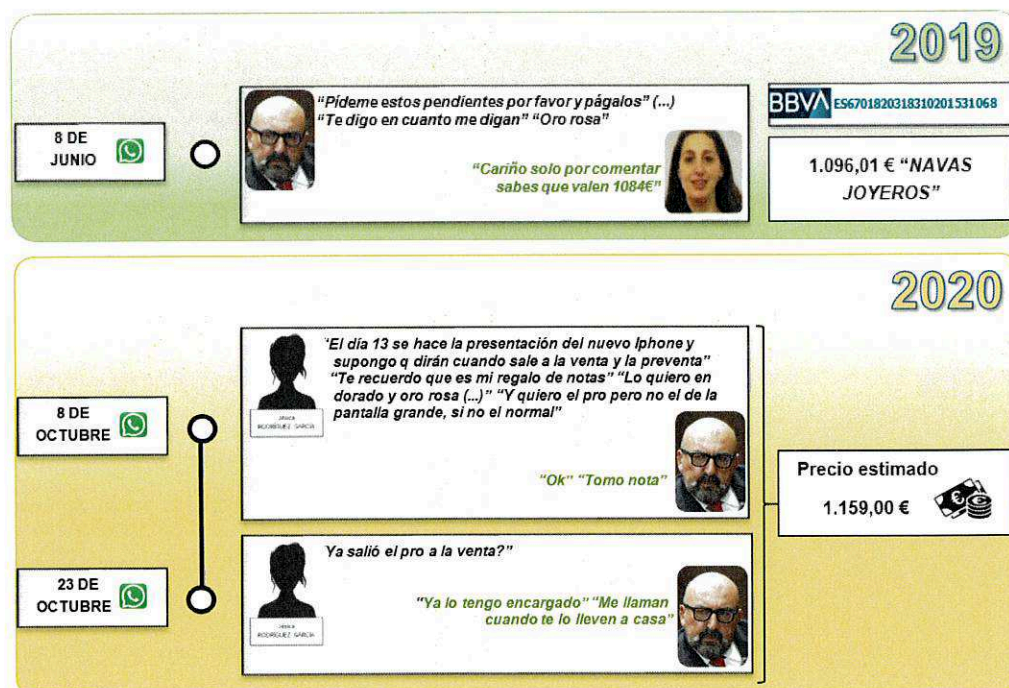


Gráfico XXXI. Leyenda de símbolos.

El gráfico que se expone a continuación recoge, en orden cronológico, esta dinámica de gastos en regalos para JÉSSICA sufragados por KOLDO.



Evidencia A1-1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 10/02/2021.

Evidencia A1-1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (Propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 13/02/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

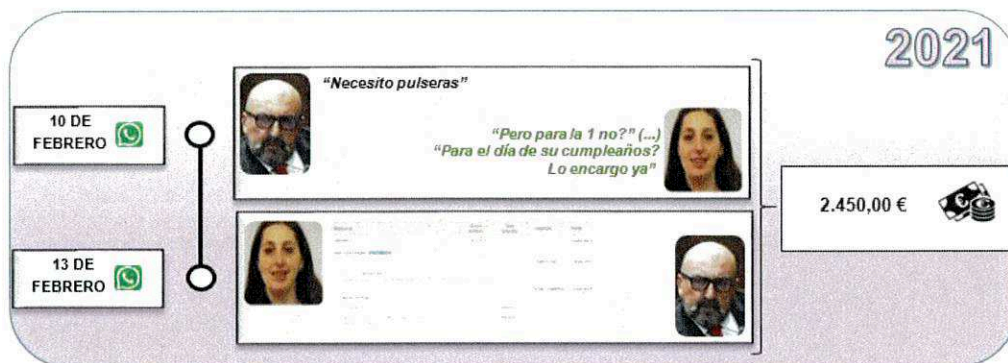


Gráfico XXXII. Gráfico de los regalos recibidos por JÉSSICA.

A partir de estos datos, el valor total de los fondos destinados a JÉSSICA ascendería, al menos, a 4.605,64€. Esta cifra no incluye la compra del teléfono móvil reseñada en el gráfico expuesto anteriormente dado que no se ha localizado el importe exacto abonado.

Por otro lado, entre 2019 y 2021, se ha documentado el envío recurrente de ramos de flores a JÉSSICA. Según los mensajes intercambiados entre ÁBALOS, KOLDO y PATRICIA, se trataría de una entrega recurrente que se habría iniciado el 12 de febrero de 2019³⁰⁰. Esta secuencia de desembolsos se recoge en el gráfico siguiente.

En la parte izquierda del gráfico se reproducen los mensajes extraídos de las evidencias digitales, en los que se alude a esos desembolsos³⁰¹. A la derecha, se especifica la cuenta de origen titulada por

³⁰⁰ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 12/02/2019.

³⁰¹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 12/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, de fecha 12/02/2019. Archivo denominado "de3d8af8-2faf-4c36-9655-87b87db87e74.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/Media.tar/Media/34682385904@s.whatsapp.net/d/e/de3d8af8-2faf-4c36-9655-87b87db87e74.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



KOLDO, seguido de la cantidad satisfecha y parte del concepto aportado por la entidad bancaria.

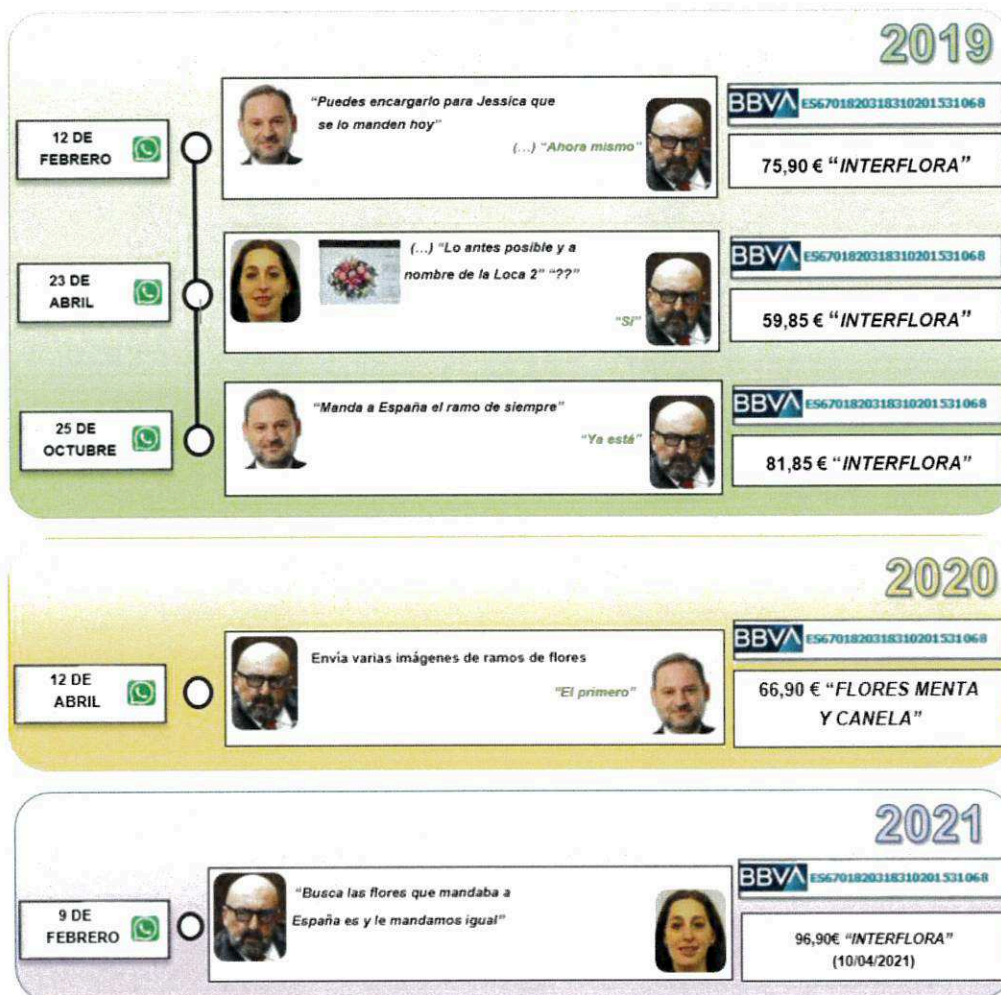


Gráfico XXXIII. Gráficos de adquisiciones de ramos de flores a JÉSICA desde la cuenta bancaria de KOLDO.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 23/04/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 25/10/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 12/04/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte, del día 09/02/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



De acuerdo a este gráfico, los pagos efectuados por este concepto alcanzarían una cifra de 381,40 €.

Asimismo, se han localizado instrucciones directas³⁰² de ÁBALOS a KOLDO para entregar dinero a JÉSSICA. Algunas de estas entregas se habrían producido en efectivo. De hecho, en una ocasión ÁBALOS utilizó expresamente la mención "*sobre*"³⁰³, la cual en distintas ocasiones ha sido empleada por los investigados para referir a dinero en metálico.

En otros casos, JÉSSICA recibió transferencias bancarias desde una cuenta³⁰⁴ de KOLDO. Algunas de ellas obedecen a órdenes claras de ÁBALOS, como: "*Ingresa a ESPAÑA 600*"³⁰⁵ o "*Mañana habría que ingresar a España*"³⁰⁶. En otros casos, sin que conste un mensaje previo, PATRICIA remitió³⁰⁷ a KOLDO el justificante de la operación ya efectuada.

³⁰² Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 11/03/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 12/03/2020.

³⁰³ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 09/10/2019.

³⁰⁴ Parte de esos comprobantes también han sido localizados en conversaciones entre KOLDO y PATRICIA.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 31/10/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/11/2019.

³⁰⁵ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 15/11/2019.

³⁰⁶ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 11/03/2020.

³⁰⁷ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 31/10/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Igualmente, constan otras transferencias desde la cuenta de KOLDO en favor de JÉSSICA por importe total de 1.300,90 €, cuyo motivo no ha podido determinarse.

Todas estas entregas se recogen en el siguiente gráfico. A la izquierda, figuran los mensajes intercambiados³⁰⁸ más relevantes; a la derecha, los datos bancarios de cada operación: cuantía, cuenta de origen y concepto, o, en su caso, la cantidad entregada en metálico. Para su correcta interpretación, se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:



Gráfico XXXIV. Leyenda de símbolos.

Siguiendo este esquema, a continuación se expone el gráfico relativo a las entregas de dinero a JÉSSICA realizadas por KOLDO bajo una instrucción de ÁBALOS.

³⁰⁸ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 09/10/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 31/10/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 31/10/2019. Archivo denominado: "488dda4f-9df2-43b2-a2c5-abeff166dbcc.pdf", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Library/Mobile

Documents/57T9237FN3~net~whatsapp~WhatsApp/Accounts/34625039019/backup/Document.t ar/Media/34682385904@s.whatsapp.net/4/8/488dda4f-9df2-43b2-a2c5-abeff166dbcc.pdf

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 15/11/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 16/11/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

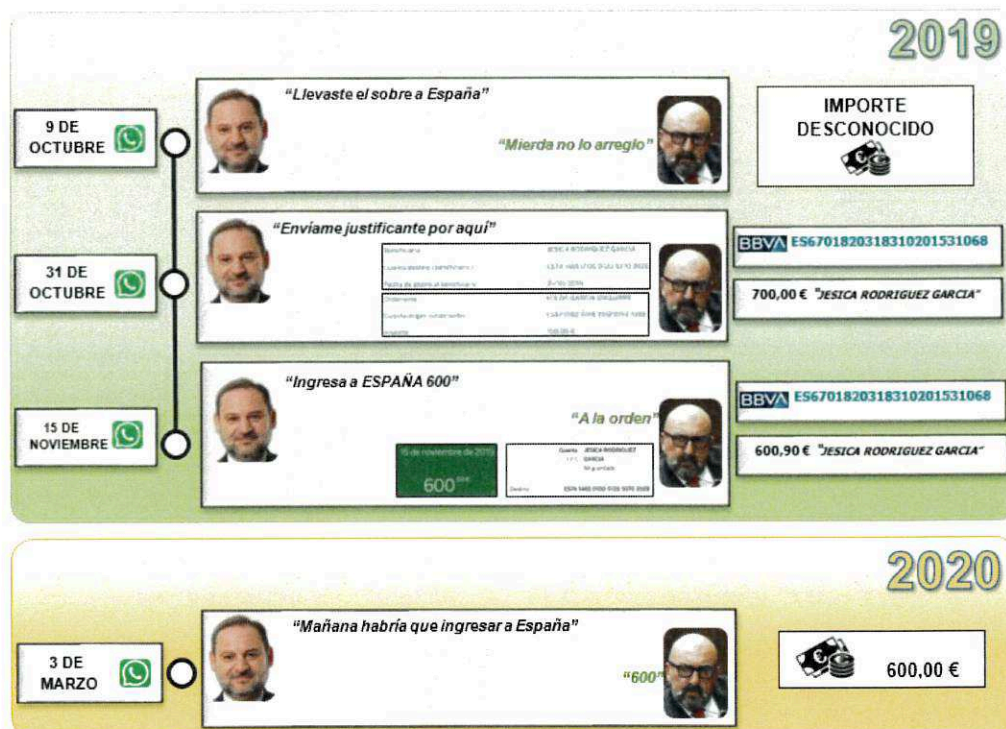



Gráfico XXXV. Gráficos de transferencias realizadas a JÉSSICA desde la cuenta bancaria de KOLDO y pagos en metálico.

A partir de la información recogida en este gráfico, se ha efectuado la suma de todas las entregas de dinero conocidas, tanto en efectivo³⁰⁹ como transferencia³¹⁰, que habrían sido efectuadas en favor de JÉSSICA. Esta cuantía asciende al menos a 1.900,90€.

Por último, en conjunto, los desembolsos –matrícula universitaria³¹¹, regalos³¹² y entregas de dinero³¹³– documentados en este subapartado, alcanzan la cifra de 6.887,94€, todos ellos sufragados por KOLDO, sin que conste una compensación económica por parte de ÁBALOS ni de la propia destinataria.

³⁰⁹ 600 €.

³¹⁰ 1.300,90 €.

³¹¹ 1.059,63 €.

³¹² 3.546,01 € y 381,4 €.

³¹³ 1.900,9 €.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- **Fondos destinados a ANDREA**

ANDREA, integrante del entorno próximo de ÁBALOS desde 2020, fue beneficiaria de diversas entregas de dinero.

En tres de las conversaciones localizadas, ÁBALOS se interesó en conocer si KOLDO le había entregado dinero a ANDREA³¹⁴. En otras ocasiones, KOLDO y PATRICIA conversaron³¹⁵ sobre realizar una transferencia en su favor. También se ha identificado un cruce de mensajes entre KOLDO y ANDREA, del que se colige otra entrega de dinero³¹⁶.

Todas estas comunicaciones³¹⁷, junto con su reflejo en las cuentas bancarias examinadas, han sido recogidas en el siguiente gráfico. Para su correcta interpretación, se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:

³¹⁴ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 16/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 26/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 03/06/2021.

³¹⁵ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 07/01/2021.

³¹⁶ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34633305150@s.whatsapp.net: Andrea Malaga Amiga Cordoba, del día 18/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34633305150@s.whatsapp.net: Andrea Malaga, del día 25/03/2021.

³¹⁷ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 07/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34633305150@s.whatsapp.net: Andrea Malaga Amiga Cordoba, del día 18/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34633305150@s.whatsapp.net: Andrea Malaga, del día 25/03/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34633305150@s.whatsapp.net: Andrea Malaga, del día 20/04/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

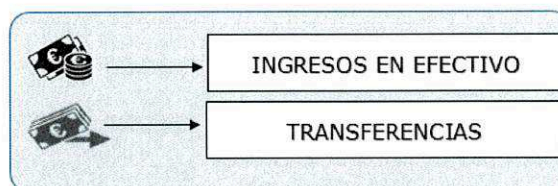


Gráfico XXXVI. Leyenda de símbolos.

De esta forma, seguidamente se muestra el gráfico relativo a las entregas de dinero a ANDREA llevadas a cabo por KOLDO.

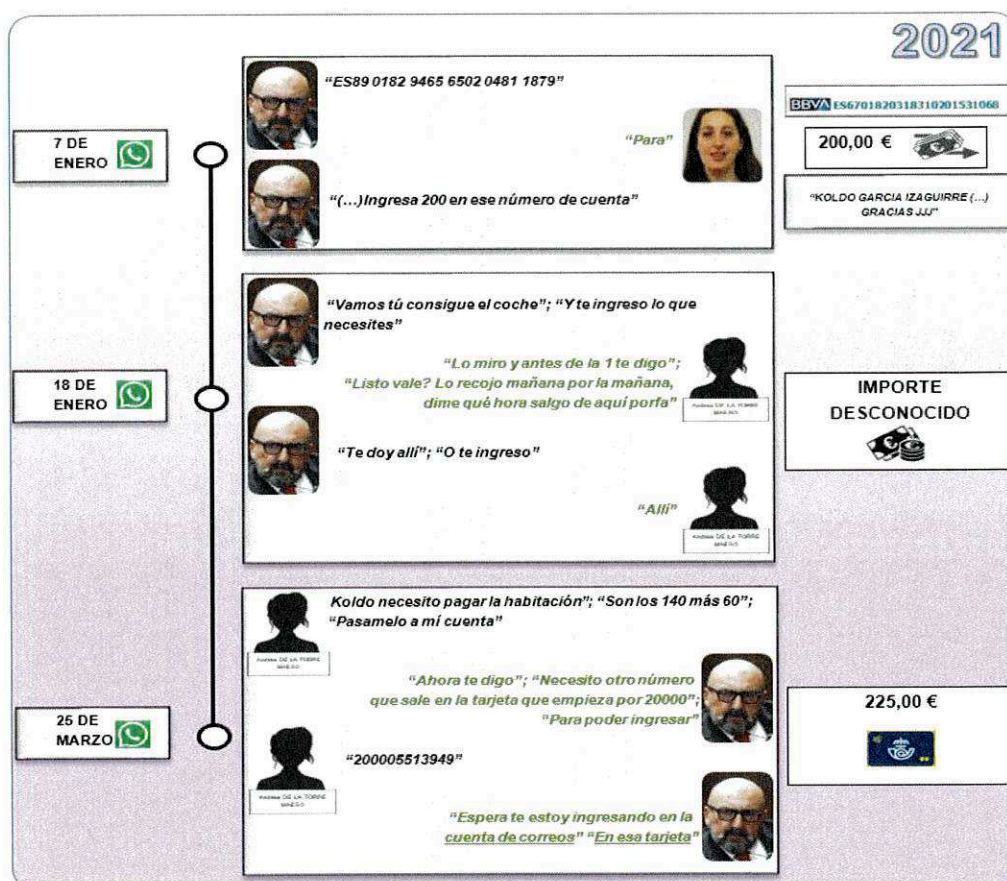


Gráfico XXXVII. Gráfico de pagos realizados a ANDREA por parte de KOLDO entre enero y marzo de 2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 03/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 16/06/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

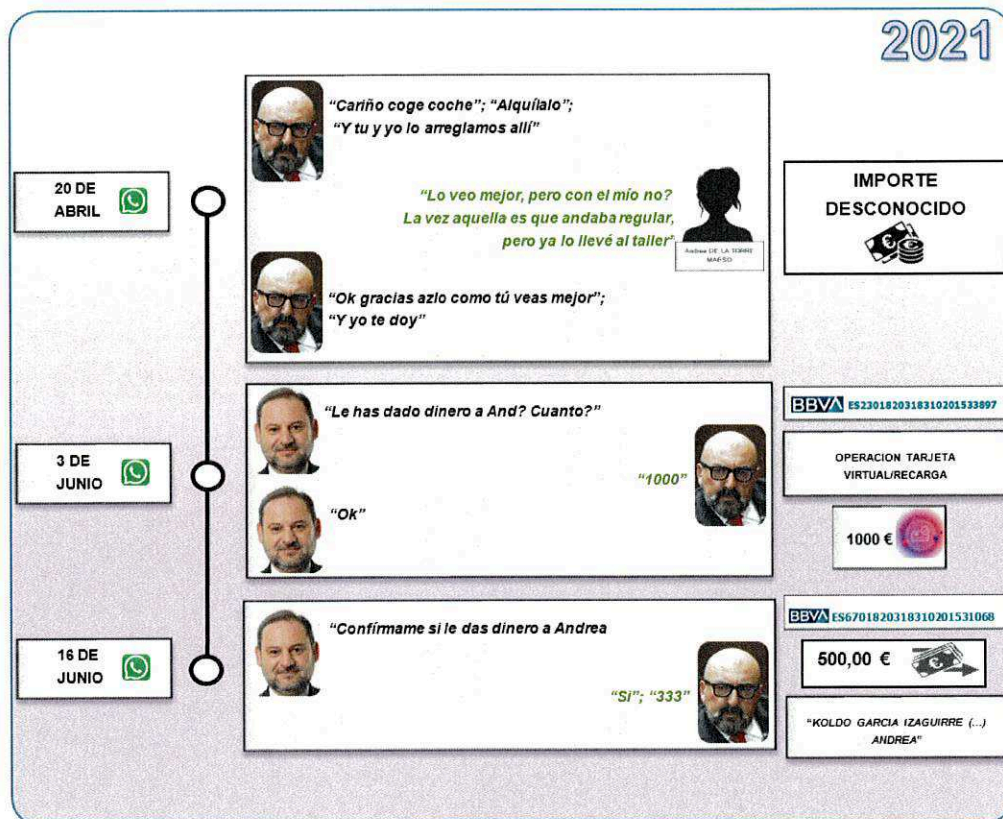


Gráfico XXXVIII. Gráfico de pagos realizados a ANDREA por parte de KOLDO entre abril y junio de 2021.

Entre los movimientos documentados, destaca la coincidencia sucedida el día 3 de junio de 2021. KOLDO indicó haber entregado 1.000€ a ANDREA, a la par que ese mismo día desde la cuenta nº ES2301820318310201533897 titulada por PATRICIA, se produce una operación de recarga de una tarjeta virtual por idéntico importe.

El uso de tarjetas recargables como mecanismo para la entrega de dinero resulta especialmente relevante ya que también se habría empleado dinero en efectivo como se desprende del siguiente intercambio de mensajes.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



El día 25 de marzo de 2021³¹⁸, ANDREA comunicó a KOLDO que necesitaba pagar una habitación de hotel y que le reclamaban el importe en recepción. Ante esta situación, ANDREA le solicitó “Pasamelo a mí cuenta”.

From: 34633305150@s.whatsapp.net Andrea Malaga

Koldo necesito pagar la habitación

Status: Read

Platform: Mobile

25/03/2021 16:38:27(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xBA53F7 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0x122AF (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

From: 34633305150@s.whatsapp.net Andrea Malaga

Son los 140 más 60

Status: Read

Platform: Mobile

25/03/2021 16:38:47(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xBA5CA4 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0x122AF (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen LXIV. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ANDREA del día 25/03/2021.

³¹⁸ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34633305150@s.whatsapp.net: Andrea Malaga, del día 25/03/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Tras varios mensajes, KOLDO le indicó: ***“Espera te estoy ingresando en la cuenta de correos”***, ***“En esa tarjeta”***.

(owner)

To: 34633305150@s.whatsapp.net Andrea Malaga

Espera te estoy ingresando en la cuenta de correos

Participant	Delivered	Read	Played
34633305150@s.whatsapp.net Andrea Malaga	25/03/2021 16:55:53(UTC+0)		

Status: Delivered

Platform: Mobile

25/03/2021 16:55:52(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xBAA2CA (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0x122AF (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

[...]



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34633305150@s.whatsapp.net Andrea Malaga

Ya lo tienes

Participant	Delivered	Read	Played
-------------	-----------	------	--------

34633305150@s.whatsa pp.net Andrea Malaga	25/03/2021 16:58:23(UTC +0)		
--	-----------------------------------	--	--

Status: Delivered

Platform: Mobile

25/03/2021 16:58:22(UTC+0)

Source Info:

EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-
CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0xBAAA5C (Table: ZWAMESSAGE;
Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-
CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0x122AF (Table:
ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen LXV. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ANDREA del día
25/03/2021

Al mismo tiempo, PATRICIA y KOLDO discutían³¹⁹ sobre cómo realizar el ingreso. En esa conversación, PATRICIA propuso: *"Igual puedo recargar mi tarjeta prepago que tiene Eduardo conductor y hacerlo. Aparecerá que lo he hecho yo"*.

³¹⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 25/03/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Igual puedo recargar mi tarjeta prepago que tiene Eduardo conductor y hacerlo.
Aparecerá que lo he hecho yo

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net Koldo	25/03/2021 16:54:16(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

25/03/2021 16:54:15(UTC+0)

Información de origen:
00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0xC8C770B (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

*Imagen LXVI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día
25/03/2021*

Acto seguido, KOLDO añadió "220"; "Mete".

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

220

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

25/03/2021 16:56:03(UTC+0)

Información de origen:
00008101-
00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0xC8C7566 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Mete

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

25/03/2021 16:56:06(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0xC8C74E6 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Imagen LXVII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 25/03/2021

Finalmente, PATRICIA realizó la operación y remitió el justificante a KOLDO³²⁰. En ese recibo se indica “Entregado €: 230,00” y “Devuelto €: 5,00”, por lo que puede inferirse que la operación se realizó con efectivo.

³²⁰ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 25/03/2021. Archivo denominado: 1bf5e65f-a246-4d53-9448-2ac5668af34e.jpg, ubicado en la siguiente ruta: https://mmg.whatsapp.net/d/f/Aqlt9_olql1XnAWOOD_x5sEUZf3H7DZAL8qPYrA_q7ur.enc



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

(owner)

To: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Adjuntos:



Tamaño: 124925

Nombre del archivo: 1bf5e65f-a246-4d53-9448-2ac5668af34e.jpg

Ruta:

https://mmg.whatsapp.net/d/t/1/AqIt9_olql1XnAWOOD_x5sEUZf3H7DZAL8qPYrA_q7ur

enc

1bf5e65f-a246-4d53-9448-2ac5668af34e.jpg

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
--------------	-----------	-------	-------------

34625039019@s.whatsapp.net Koldo	25/03/2021 16:58:23(UTC+0)		
----------------------------------	-------------------------------	--	--

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

25/03/2021 16:58:22(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0xC8C7C5E (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAMEDIAITEM, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-

7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/1/b/1bf5e65f-a246-4d53-9448-2ac5668af34e.jpg : (Tamaño: 124925 bytes)

Imagen LXVIII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 25/03/2021



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Imagen LXIX. Archivo denominado "1bf5e65f-a246-4d53-9448-2ac5668af34e.jpg"

A la vista del análisis conjunto de las evidencias digitales y la información bancaria, los fondos dirigidos a ANDREA se habrían canalizado a través de diversas modalidades, incluyendo transferencias bancarias y dinero en efectivo. En total, los pagos acreditados ascienden, al menos, a 1.925 €. Todo ello sin que se haya encontrado devolución alguna por parte de ÁBALOS ni de la beneficiaria por una vía bancaria conocida.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



A la cantidad anteriormente indicada, debe añadirse la compra de un artículo de joyería por importe de 1.028€, gestionada³²¹ por KOLDO y PATRICIA el día 12 de febrero de 2020. Por lo tanto, en conjunto, los fondos documentados en este subapartado ascienden a un total de 2.953 €.

- **Fondos destinados a TATIANA**

El análisis conjunto de las evidencias digitales y de los movimientos bancarios disponibles permite identificar distintas entregas de dinero a TATIANA, canalizadas tanto mediante transferencias como a través de ingresos en efectivo. Ninguna de estas operaciones ha sido compensada desde cuentas bancarias asociadas a ÁBALOS.

Entre las conversaciones de interés, destaca un intercambio fechado el 15 de junio de 2021, en el que ÁBALOS solicita expresamente a KOLDO que realice un ingreso a favor de TATIANA, a quien se refiere como “la niña”³²².

En otra ocasión, ÁBALOS remitió a KOLDO el número de cuenta de su hija, seguido del importe a transferir, lo que refleja un patrón reiterado de

³²¹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 12/02/2020.

³²² Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 15/06/2021.

Ese mismo día, en la conversación mantenida entre PATRICIA y KOLDO, se observa una aparente discrepancia en relación con el importe de dicha entrega. Bajo ese marco, en uno de los mensajes de voz remitidos por PATRICIA, se refleja que el ingreso se habría materializado en efectivo:

“Hay un Santander aquí al lado, o sea aquí al lado en... en la esquina, voy cuando vengas y te quedas con la gorda y hago los otros doscientos de TATIANA”.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/06/2021. Archivo denominado: “57e909da-97ff-45c1-9ad2-7e6377d2b5ac.opus”, ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/5/7/57e909da-97ff-45c1-9ad2-7e6377d2b5ac.opus.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



actuación, similar al observado respecto de otras personas de su entorno familiar³²³.

Asimismo, se han localizado conversaciones entre KOLDO y PATRICIA en las que comentan ingresos a favor de TATIANA, incluso en ausencia de instrucciones expresas (por escrito) por parte de ÁBALOS³²⁴.

A lo anterior se suman diversos movimientos bancarios con origen en cuentas titularidad de KOLDO y destino en la cuenta de TATIANA, sin que hayan podido ser contextualizados por mensajes que indiquen su motivación o finalidad.

Todo lo anterior se representa en el siguiente gráfico, en el que se recogen, a la izquierda, los mensajes de interés extraídos de las evidencias digitales³²⁵, y a la derecha, los detalles de cada operación: cuenta de origen, importe y concepto consignado. Para su interpretación, se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:

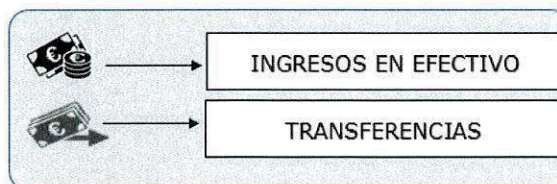


Gráfico XXXIX. Leyenda de símbolos.

³²³ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 22/07/2020.

³²⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 01/09/2019.

³²⁵ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 01/09/2019.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 22/07/2020.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 15/06/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

De acuerdo con esta leyenda, el gráfico que se expone a continuación recoge, en orden cronológico, los fondos destinados a TATIANA.

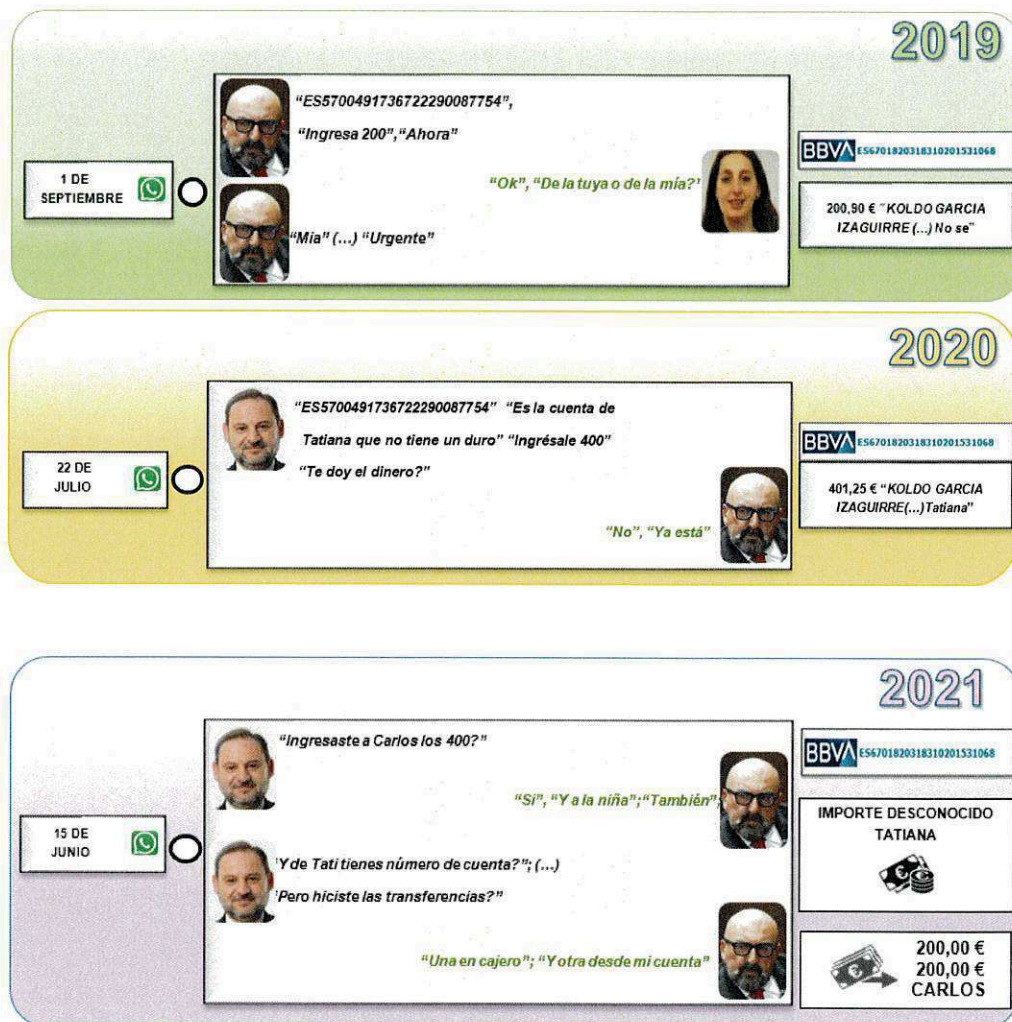


Gráfico XL. Gráficos de dinero recibido por TATIANA de parte de KOLDO.

A la vista de lo anterior, los pagos acreditados a favor de TATIANA ascienden a un total de 602,15€, sin que conste devolución alguna por parte de ÁBALOS ni de la beneficiaria a través de una vía bancaria conocida.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- **Asunción de gastos de desplazamiento de ÁBALOS y su entorno próximo**

El análisis combinado de cuentas bancarias y evidencias digitales ha puesto de manifiesto que KOLDO asumió de forma continuada el coste de los desplazamientos de ÁBALOS y de algunos de sus familiares, principalmente mediante la adquisición de billetes de tren y avión.

Este extremo reviste particular relevancia, dado que la asunción de estos costes se prolonga más allá del periodo en el que ambos mantuvieron una relación profesional en el MITMA. Además, no se ha identificado transferencia ni movimiento alguno que acredite una compensación económica por parte de ÁBALOS o de los familiares que se habrían beneficiado de estos desplazamientos.

Los desembolsos vinculados a desplazamientos de ÁBALOS y/o de su entorno próximo se recogen en los siguientes gráficos, elaborados a partir de las conversaciones localizadas en las evidencias digitales.

En la parte izquierda se detallan las fechas y el destino del viaje; en el centro se incluye un resumen de los mensajes de interés que permiten contextualizar cada desembolso; y en la parte derecha se indica la cantidad satisfecha junto con la empresa destinataria.

Con este esquema, los primeros gastos que se detectan según la conversación mantenida vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA³²⁶ tuvieron lugar entre el 9 de enero y el 7 de marzo del 2019.

³²⁶ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 09/01/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 18/01/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLI. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre enero y marzo de 2019.

Posteriormente, se observan desembolsos efectuados entre el 25 de marzo y el 20 de junio de 2019, a partir de la conversación mantenida vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA³²⁷.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 07/03/2019.

³²⁷ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 25/03/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 16/04/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 06/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 20/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

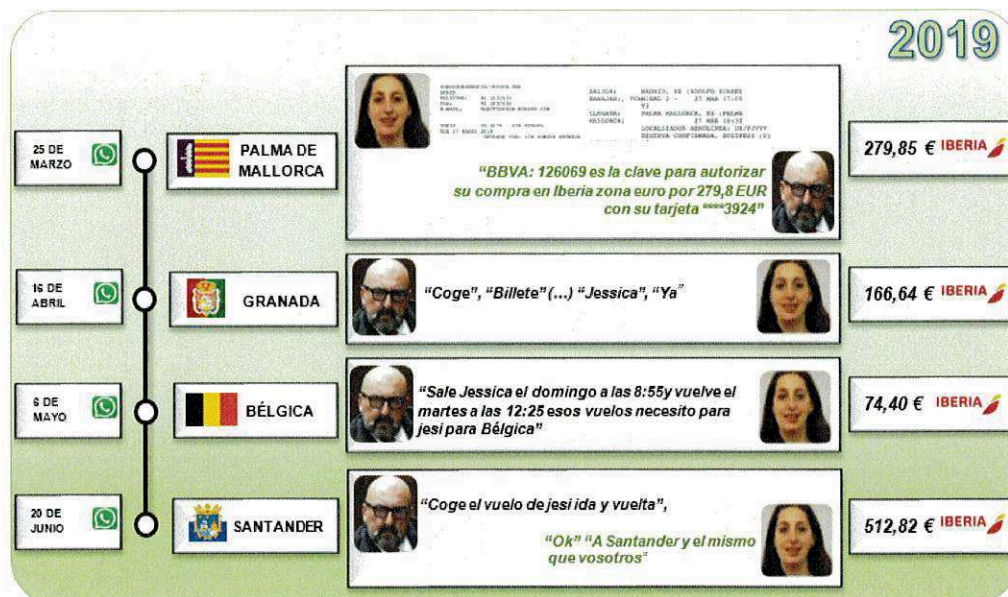


Gráfico XLII. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre marzo y junio de 2019.

En relación con el año 2021, se identifican en primer lugar los pagos realizados entre el 31 de enero y el 18 de mayo, documentados según la conversación de *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA³²⁸.

³²⁸ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 30/01/2021.
Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 17/02/2021.
Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 05/03/2021.
Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 23/03/2021.
Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 18/05/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLIII. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre enero y mayo de 2021.

Continuando con el periodo entre el 21 de mayo y el 17 de junio de 2021, según la conversación entre KOLDO y PATRICIA³²⁹, asumieron las siguientes cantidades con motivo de viajes de distintos miembros del entorno próximo de ÁBALOS:

³²⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 19/05/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 22/05/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 31/05/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 08/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/06/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLIV. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre mayo y junio de 2021.

A continuación, en el intervalo comprendido entre el 15 de junio y 19 de julio de 2021, los mensajes intercambiados³³⁰ entre ambos reflejan nuevos desembolsos.

³³⁰ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 25/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 29/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 08/07/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 10/07/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLV. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre junio y julio de 2021.

Seguidamente, del 19 de julio al 24 de agosto de 2021, se aprecian cargos adicionales según los mensajes³³¹ mantenidos entre KOLDO y PATRICIA.

³³¹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 19/07/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 26/07/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 10/08/2021.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 19/08/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLVI. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre julio y agosto de 2021.

En el año 2022 se han identificado varios pagos de la misma naturaleza³³². En primer lugar, los comprendidos entre el 16 de enero y el 28 de febrero de ese año.

³³² Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 14/01/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 24/01/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 27/01/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 22/02/2022.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLVII. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre enero y febrero de 2022.

Seguidamente, se relacionan los mensajes³³³ intercambiados entre KOLDO y PATRICIA entre el 18 de agosto y el 10 de septiembre de 2022 que permiten apreciar desembolsos que realiza KOLDO para adquirir billetes de tren destinados a personas del entorno próximo de ÁBALOS.

³³³ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)

34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 17/08/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)

34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 25/08/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)

34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 02/09/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)

34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 10/09/2022.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico XLVIII. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre agosto y septiembre de 2022.

Para concluir el año 2022, cabe señalar los siguientes pagos ocurridos en noviembre y diciembre de ese año. En el siguiente gráfico, se señalan los intercambios de mensajes entre KOLDO y PATRICIA³³⁴, y otro, entre KOLDO y ÁBALOS³³⁵.



Gráfico IL. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre noviembre y diciembre de 2022.

³³⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)
34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 03/11/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)
34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 23/11/2022.

³³⁵ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario)
34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 30/11/2022.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Ya en 2023, de la conversación³³⁶ mantenida entre KOLDO y ÁBALOS, se desprende que KOLDO adquiere billetes de tren destinados a los hijos de ÁBALOS, a petición de este último.

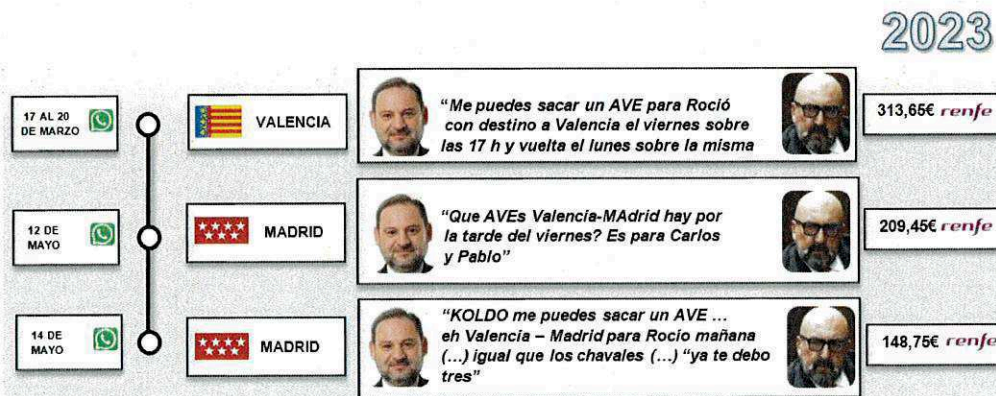


Gráfico L. Gráfico de gastos en concepto de transporte entre marzo y mayo de 2023.

En conjunto, del análisis de las cuentas bancarias y de las evidencias digitales examinadas, ha quedado acreditado que un total de 7.629,54€ fueron desembolsados por KOLDO sin que conste devolución alguna por una vía bancaria conocida.

• Fondos destinados a ROSA

En el marco de los pagos realizados en beneficio de personas del entorno próximo de ÁBALOS, se ha constatado que, al menos durante los años 2019 y 2020, ROSA habría desempeñado funciones de apoyo doméstico en dicho entorno³³⁷. En este contexto, se han identificado pagos

³³⁶ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro del día 15/03/2023.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro del día 11/05/2023.

Evidencia A.1.1.-EV29: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Mio (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 14/05/2023.

³³⁷ El día 29/01/2019 CAROLINA le envía a KOLDO el teléfono móvil de ROSA a quien tiene guardada como como "Rosa nana Rocio". Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



asumidos por KOLDO en favor de ROSA, sin que se haya localizado compensación económica por parte de ÁBALOS ni disposición de fondos propios para atender estos pagos.

Como se ha documentado en otros apartados del presente informe, los investigados utilizan de forma recurrente la expresión “sobre” como sinónimo de entrega de dinero en metálico. Este elemento resulta particularmente significativo a la hora de identificar indicios del uso de efectivo.

Uno de los ejemplos más explícitos de esta práctica es el mensaje enviado por KOLDO el 2 de abril de 2019, en el que le indicó³³⁸ a PATRICIA que llevara 400€³³⁹ a ROSA³⁴⁰ “en un sobre”.

WhatsApp con los participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento y 34619177938@s.whatsapp.net Carolina Mujer de Abalos, del día 29/01/2019.

El día 21 de agosto de 2019 ROSA le comentó a KOLDO “Lo otra Carolina quiere q me vaya el domingo porque no se puede quedar sola con sus hijos y dijo q trabaja ella” (...) “Q me queda d otra q irme no hay con quien quedé Pablo me” “Dice”.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34632489334@s.whatsapp.net: Rosa nana Rocio, del día 21/08/2019.

³³⁸ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 02/04/2019.

³³⁹ Analizadas las cuentas bancarias de KOLDO y su entorno, concretamente la cuenta de la entidad BBVA con nº ES87 0182 0318 3002 0153 3958 –titulada por KOLDO y PATRICIA– se observa que el día 02/04/2019 se efectuó una retirada de dinero en efectivo por importe de 300€.

³⁴⁰ Esta conversación entre KOLDO y PATRICIA se enmarca en un intercambio de mensajes mantenido el día anterior entre KOLDO y ROSA, donde esta última le solicitaba el abono de su nómina. El 01/04/2019, ROSA le preguntó a KOLDO “Coldo la nomina cuando la ingresan perdoné q lo molesté tanto esq ya me llamaron del banco por mi hipoteca sabe gracias”, a este mensaje KOLDO le contestaba diciendo que ese mismo día.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34632489334@s.whatsapp.net: Rosa nana Rocio, del día 01/04/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Puedes llevar 400 euros

Estado: Leído**Plataforma:** Móvil

02/04/2019 10:34:21(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7F3430D (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Ala señora en un sobre

Estado: Leído**Plataforma:** Móvil

02/04/2019 10:34:28(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7F34281 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

[...]

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

De mi parte y le quitas 100 que se los di

Estado: Leído**Plataforma:** Móvil

02/04/2019 10:34:42(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7F3416B (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

(owner)
To: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Entonces le llevo 300€

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo	02/04/2019 10:34:58(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

02/04/2019 10:34:58(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7944FAA (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

Si

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

02/04/2019 10:35:06(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7944568 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

300

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

02/04/2019 10:35:09(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7944E08 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net AaKoldo

En un sobre

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

02/04/2019 10:35:13(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x7944D8E (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xD5541 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen LXX. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y KOLDO del día 02/04/2019.

Cinco minutos más tarde, KOLDO se dirigió directamente a ROSA y le informó de que "Ya van a darte un sobre con el dinero vale". A este mensaje, ROSA respondió "Vale gracias y luego t daré t cien€" y KOLDO le contestó que "Ya los cogí no hace falta mendas nada te llevan 300".



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

(owner)

To: 34632489334@s.whatsapp.net Rosa nana Rocio

Ya van a darte un sobre con el dinero vale

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34632489334@s.whatsapp.net Rosa nana Rocio	02/04/2019 10:40:08(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

02/04/2019 10:40:03(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1AB0D592 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0x93C51 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

From: 34632489334@s.whatsapp.net Rosa nana Rocio

Vale gracias y luego t daré t cien€

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

02/04/2019 11:06:48(UTC+0)

Información de origen:

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1AB18B06 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)

72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0x93C51 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

(owner)
To: 34632489334@s.whatsapp.net Rosa nana Rocio

Ya los cogí no hace falta mendas nada te llevan 300

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
34632489334@s.whatsapp.net Rosa nana Rocio	02/04/2019 11:07:43(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

02/04/2019 11:07:40(UTC+0)

Información de origen:
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ChatStorage.sqlite : 0x1AB189BA (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 631857152 bytes)
72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78 files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/ContactsV2.sqlite : 0x93C51 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1286144 bytes)

Imagen LXXI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ROSA del día 02/04/2019.

Este mismo patrón se repitió el día 11 de junio de 2019³⁴¹, cuando KOLDO volvió a encargarle a PATRICIA: "Llévale 300 euros" "A rosa" "En un sobre".

Además de estas entregas en metálico, KOLDO también recurrió a sus propias cuentas para cubrir el salario de ROSA. El día 9 de julio de 2019, KOLDO informó³⁴² a su pareja de que "Hay que hacer 1000 euros a rosa de anticipo", precisando que debía ingresarse "En su cuenta". A esta instrucción, PATRICIA respondió "Ok. Puede ser directo de tu cuenta o la mía ?", a lo que KOLDO contestó "Da igual que ponga anticipo".

³⁴¹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 11/06/2019.

³⁴² Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 09/07/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En referencia a la cantidad ingresada, PATRICIA expresó su sorpresa preguntando: “Y no estoy metiéndome pero son 1000€? Lo pregunto porque son más de 3 meses de sueldo”. A este respecto, KOLDO asentía y minutos después su mujer le señaló “Cariño como me imagino que Rosa necesita la transferencia urgente por lo que le hago así 850€ y el resto en una transferencia normal que le llegará mañana . Te parece bien?”³⁴³.

El análisis de los movimientos bancarios ha permitido identificar diversas transferencias desde cuentas de KOLDO a favor de ROSA, en las que se hace referencia expresa a su nombre en el concepto de la operación. Todas ellas tienen como destino la cuenta ES09 2100 2753 5001 0028 3154, titulada por ROSA.

La siguiente tabla recoge en su parte derecha estos apuntes bancarios, indicando para cada uno de ellos los datos de la cuenta bancaria de origen (titular, entidad y número), la fecha de la operación, el importe transferido y parte del comentario consignado por el emisor.

A su vez, en la parte izquierda se transcriben aquellos extractos de las conversaciones³⁴⁴ mantenidas vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA,

³⁴³ KOLDO dio su visto bueno y a continuación PATRICIA le informó “Te mandan código” con el fin de formalizar la transferencia. Seguidamente, KOLDO le remitió las dos claves de confirmación para transferencia inmediata de 900€ y 100€. Finalmente, PATRICIA sentenció “Le llega todo hoy”.

³⁴⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 03/07/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 09/07/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 03/08/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 15/11/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

que permiten contextualizar gran parte de estos desembolsos. Además, en otras ocasiones, han permitido detectar entregas de dinero en metálico³⁴⁵.



Gráfico LI. Gráfico de transferencias realizadas a ROSA por parte de KOLDO entre abril y junio de 2019.

³⁴⁵ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 02/04/2019.
Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 11/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

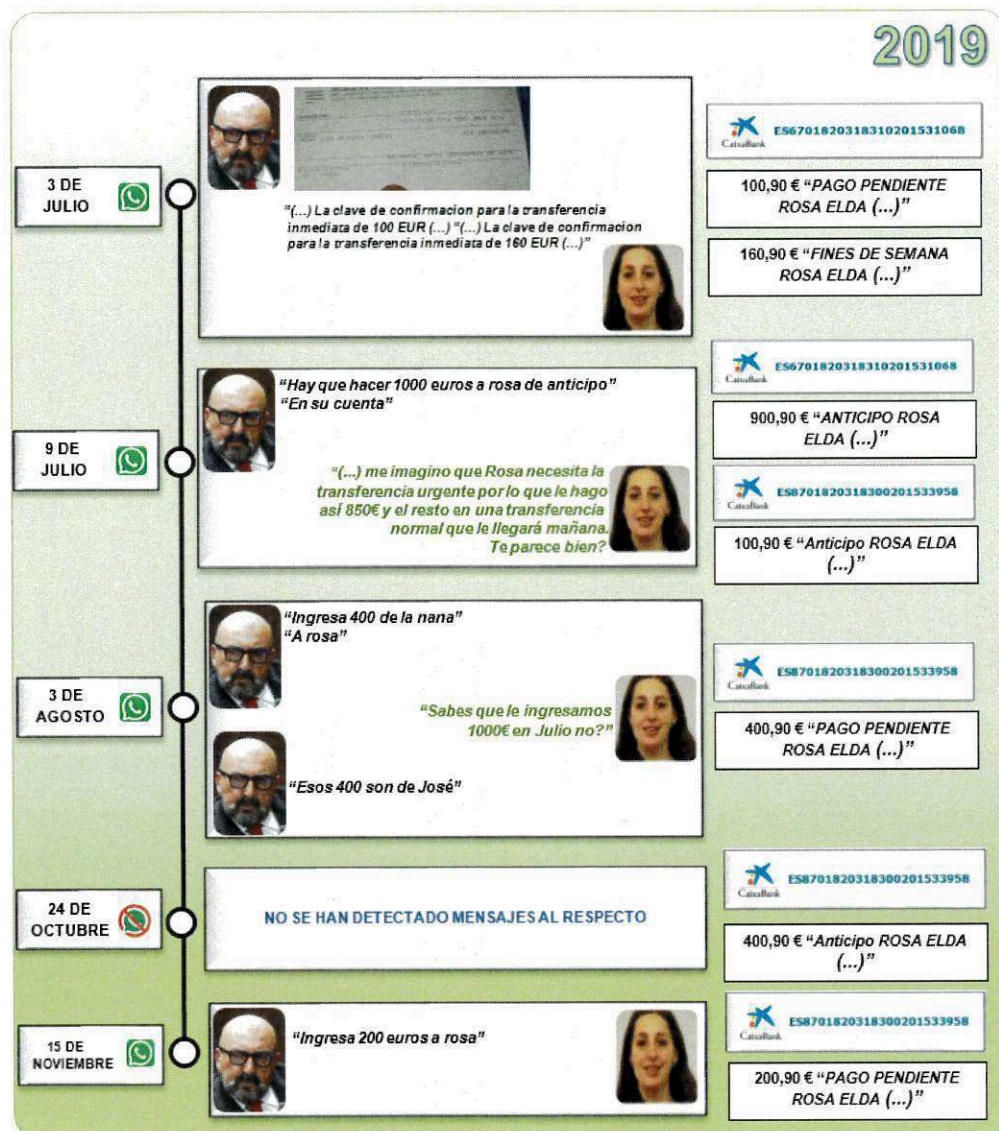


Gráfico LII. Gráfico de transferencias realizadas a ROSA por parte de KOLDO entre julio y noviembre de 2019.

Asimismo, se ha detectado que, de forma recurrente, ROSA realizó desplazamientos en autobús³⁴⁶ entre las ciudades de Valencia y Madrid, en

³⁴⁶ En concreto, se han localizado numerosos billetes de la compañía Avanza, que opera la ruta entre Madrid y Valencia.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 01/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 10/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



ocasiones acompañada por María Inés MIÑANA GARCÍA³⁴⁷ –entonces suegra de ÁBALOS–.

Este dato resulta de interés porque KOLDO asumió el pago de sus pasajes de transporte, circunstancia que se desprende tanto del contenido de los mensajes intercambiados con PATRICIA como de los movimientos reflejados en sus cuentas bancarias. Por ejemplo, el día 24 de enero de 2020 PATRICIA le comentó a su marido “*Cariño me pidió ayer Rosa que le adelante el sueldo³⁴⁸ a hoy. Lo hago? Y tengo que pillarle billete de autobús? Horario si es si³⁴⁹.*”

Más allá de este cruce de mensajes, en la conversación mantenida entre ambos se observan imágenes y archivos en formato *pdf* que contienen billetes de autobús para la ruta Madrid – Valencia. Esta información ha sido contrastada con los movimientos bancarios de KOLDO y PATRICIA, concluyéndose que un **total de 470,95 € fueron abonados con cargo a sus cuentas personales en concepto de transporte para ROSA.**

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 17/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 15/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 20/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 25/10/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 29/11/2019.

³⁴⁷ DNI: 19.816.262-Z.

³⁴⁸ En la cuenta nº ES6501820318310201535275 perteneciente a PATRICIA, aparece una transferencia realizada a favor de Rosa Elda por un importe de 401,25 €, correspondiendo 1,25 € a los gastos por comisión.

³⁴⁹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 24/01/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



La siguiente tabla contiene, en orden cronológico, los mensajes³⁵⁰ intercambiados entre KOLDO y PATRICIA en los que se desprende la compra de billetes de autobús para ROSA (columna izquierda). En la columna derecha se recogen los cargos que se corresponderían con esas adquisiciones, localizados en sus cuentas bancarias, con expresión del número de cuenta y el importe abonado.

³⁵⁰ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 16/04/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 01/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 10/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 17/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 15/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 20/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 25/10/2019.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (owner) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo del día 29/11/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 23/02/2020.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 27/02/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Gráfico LIII. Gráfico sobre billetes de tren de ROSA abonados desde las cuentas de KOLDO entre abril y mayo de 2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

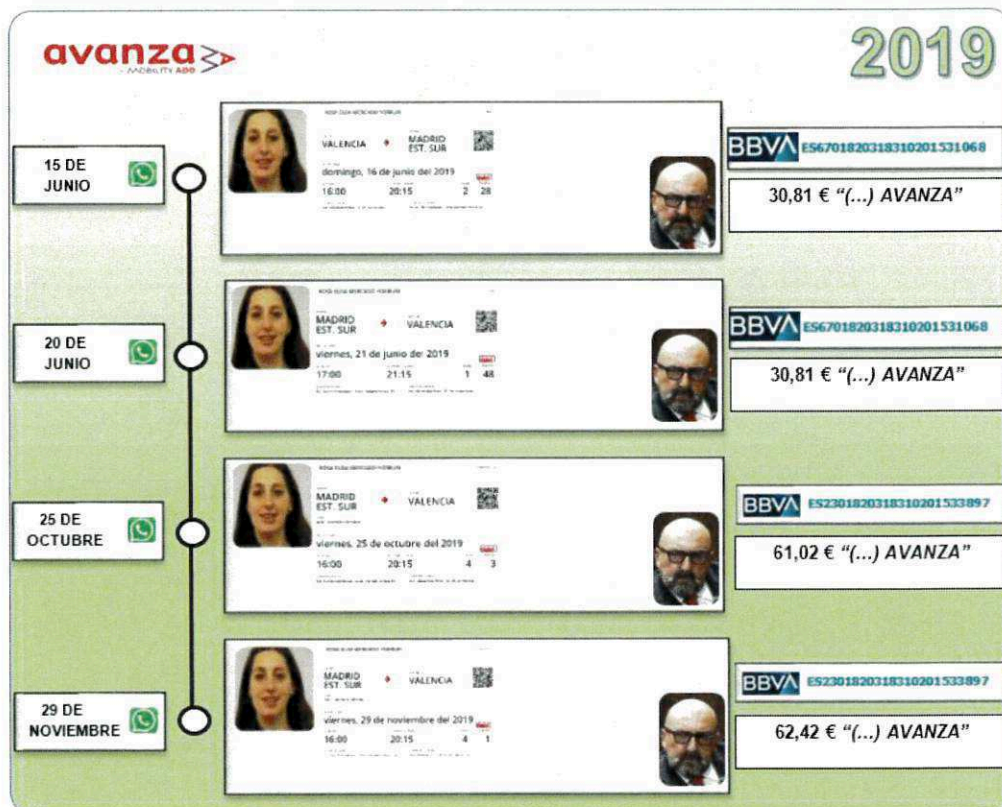


Gráfico LIV. Gráfico sobre billetes de tren de ROSA abonados desde las cuentas de KOLDO entre junio y noviembre de 2019.



Gráfico LV. Gráfico sobre billetes de tren de ROSA abonados desde las cuentas de KOLDO en febrero de 2020.

En atención a los importes acreditados en este epígrafe, correspondientes al salario y al transporte de ROSA, el dinero asumido por KOLDO ascendería a un total de, al menos, 3.337,25 €. Estas cantidades



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



habrían sido desembolsadas sin que conste devolución por parte de ÁBALOS, encajando en el patrón ya descrito en otros subapartados en los que KOLDO habría atendido gastos personales del entorno próximo de ÁBALOS con cargo a una fuente de ingresos no declarada.

5.3.2. Fondos destinados a FIADELSO

Este epígrafe recoge aquellos fondos que habrían sido transferidos a la fundación FIADELSO³⁵¹, ya fuera mediante operaciones bancarias desde las cuentas de KOLDO o a través de imposiciones en efectivo.

Las finalidades de estos pagos son diversas. Algunos se habrían destinado a cubrir gastos puntuales, mientras que otros responderían a obligaciones periódicas, como el abono de una hipoteca. Aunque estos desembolsos se dirigieron formalmente a FIADELSO, son incluidos en este informe sobre la situación económica de ÁBALOS porque esas obligaciones le afectaban directamente.

A pesar de que el 29 de diciembre de 1998 cesó formalmente como Presidente de FIADELSO³⁵² y como patrono de la misma, ÁBALOS mantendría una vinculación relevante con FIADELSO por varios motivos:

³⁵¹ Fundación Internacional de Apoyo al Desarrollo Local y Social.

³⁵² Analizada la información aportada sobre FIADELSO a la Sala de lo Penal del Tribunal Supremo por la Consejería de Justicia y Administración Pública de la Generalitat Valenciana mediante escrito firmado el 16/05/2025 por el Jefe del Servicio de Fundaciones y Asociaciones de la citada Consejería, se han encontrado los siguientes documentos de interés sobre la vinculación de ÁBALOS con FIADELSO:

- Modificación de estatutos de FIADELSO formalizada en protocolo notarial nº 3487 de fecha 13/11/1992 ante el notario Francisco GARCIA GASCO, los miembros del Patronato, entre otras cuestiones, nombran como vocal de la Junta de Patronos de FIADELSO a ÁBALOS, además de otorgarle el cargo de Director Gerente de la misma.
- Certificado de fecha 4 de octubre de 1995 mediante acuerdo firmado por el Secretario de FIADELSO –Manuel VALLS FERRER– por el cual ÁBALOS cesó como Director de FIADELSO.
- El día 12/12/1997 en sesión celebrada por la Junta de Patronos de FIADELSO nombraron a ÁBALOS Presidente de la fundación.
- En escrito de 22/12/1998 dirigido a la Junta de Patronos de FIADELSO, ÁBALOS renuncia como Presidente de FIADELSO y solicita causar baja como patrono de la misma. Formalizándose tal renuncia el día 29/12/1998 en la comparecencia de ÁBALOS ante la Jefa del Negociado del Registro de Fundaciones de la Secretaria General de la Consejería de



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- ÁBALOS figura³⁵³, junto con Manuel VALLS FERRER como titular³⁵⁴ de un inmueble situado en la calle Conchita Piquer nº10 de Valencia (Valencia), el cual, constituye la sede social de FIADELISO. Asimismo, se ha constatado que la hipoteca asociada a ese inmueble es sufragada, en parte, por ÁBALOS³⁵⁵.
- Desde el 23 de diciembre de 2015, su hija TATIANA habría asumido³⁵⁶ ciertas funciones en FIADELISO, en relación con subvenciones³⁵⁷ y la gestión de pagos³⁵⁸ de la fundación. Este extremo se desprende del análisis de las conversaciones entre

Presidencia de la Generalitat Valenciana. Tal circunstancia fue inscrita en el Registro de Fundaciones citado mediante Resolución de fecha 5 de julio de 1999 dictada por el Secretario General de la Consejería de Presidencia.

Además, véase oficio policial emitido por esta Unidad a fecha 17 de marzo de 2025 en el que se daba cuenta de la información patrimonial básica de dos personas.

³⁵³ El inmueble fue adquirido por ÁBALOS y por Manuel VALLS FERRER el día 13 de marzo de 2003.

³⁵⁴ Véase oficio policial realizado por esta Unidad a fecha 17 de marzo de 2025 en el que se daba cuenta de la Información patrimonial básica de dos personas.

³⁵⁵ Cuenta bancaria nº ES6221004229601300200924 titulada por ÁBALOS, Jaime Gustavo CASAL ARDINES y Manuel VALLS FERRER, perteneciente a la entidad bancaria CAIXABANK, S.A. siendo la fecha de apertura el día 07/02/2003.

³⁵⁶ Evidencia TS-V.1.1.-EV3: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis (owner) y 34653992166@s.whatsapp.net: Tatiana Abalos del día 23/12/2015.

³⁵⁷ El 04/08/2016 TATIANA le comentó a ÁBALOS que *"Pap nos han denegado la subvención de educación para el desarrollo de la gva pero somos los primeros en puntuación junto con otra fundación en la lista de los no concedidos. Todos los requisitos cumplidos, no la conceden por dos puntos 58 y no 60. Empar me ha dicho que no se puede hacer nada, tu sabes si puedo pedir una revisión? O luchar administrativamente? Tengo hasta el martes para alegar. Besos"*.

Evidencia TS-V.1.1.-EV3: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis (propietario) y 34653992166@s.whatsapp.net: Tatiana Abalos del día 04/08/2016.

³⁵⁸ El día 10 de enero de 2016 TATIANA informó a su padre de la situación de FIADELISO: *"He revisado los mails, bueno casi todo... unos 10 000... menuda lata, y revisado todas las claves. Hay facturas por pagar que eatan en cuantas que no tengo o que estan canceladas y han devuelto los recibos. .. y ya se el estado de las dos cuentas que me has pasado, bbva y bankia..."*.

Evidencia TS-V.1.1.-EV3: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis (propietario) y 34653992166@s.whatsapp.net: Tatiana Abalos del día 10/01/2016.

El día 08 de marzo de 2018, TATIANA le comentó a su padre la situación económica de FIADELISO: *"Pap. Hay que pagar el cierre de dos proyectos de la gva. Aun no me han dicho cuanto pero entre 5000 y 6000 euros... La fundación tiene 4000 pero se queda seca y sin futuros fondos... Se lo dije a Gustavo, me comentó que debíais hablar... Plis hacerlo, yo no se ni tengo forma de conseguir mas dinero"*.

Evidencia TS-V.1.1.-EV3: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis (propietario) y 34653992166@s.whatsapp.net: Tatiana Abalos, del día 08/03/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



ÁBALOS y TATIANA, en las que se aprecia que esta última recurre de forma reiterada a su padre para abordar asuntos relacionados con la administración de la fundación.

Los pagos detectados presentan un rasgo común: no se han cubierto con fondos procedentes de las cuentas personales de ÁBALOS ni constan mecanismos de devolución o compensación.

Habida cuenta de lo anterior, el presente epígrafe expone de forma estructurada los indicios que permiten apuntar que, en beneficio de FIADELISO –y por interés de ÁBALOS–, se habría utilizado una fuente de ingresos paralela.

- **Cuotas mensuales abonadas en una cuenta³⁵⁹ vinculada a FIADELISO**

El abono mensual de la parte proporcional de la cuota hipotecaria correspondiente a ÁBALOS respecto al inmueble sito en Calle Conchita Piquer nº 10, bajo de Valencia –sede de FIADELISO– constituye otro de los ejemplos más representativos del uso sostenido de una fuente de ingresos no declarada.

Este importe, de 350€ mensuales, se ingresaba en la cuenta bancaria número ES2420381328046000002470 (actualmente con número ES6221004229601300200924)³⁶⁰, perteneciente a la entidad bancaria CAIXABANK. Esta cuenta figura a nombre de Jaime Gustavo CASAL ARDINES³⁶¹, Manuel VALLS FERRER³⁶² y el propio ÁBALOS, todos ellos vinculados a FIADELISO. Según el análisis de sus movimientos bancarios,

³⁵⁹ Cuenta bancaria nº ES62 2100 4229 6013 0020 0924 que ÁBALOS titula con CASAL y VALLS.

³⁶⁰ Fecha de apertura 07/02/2003.

³⁶¹ DNI: 24303545-C.

³⁶² DNI: 19420587-P.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



desde la misma se domicilia el pago del préstamo hipotecario y cada uno de los titulares realiza ingresos mensuales por idéntico importe.

En el periodo comprendido entre 2014 y 2018, ÁBALOS, asumió esta obligación mediante traspasos de sus cuentas personales por un total de 13.013,30€, consignados con el concepto "JL ABALOS". Sin embargo, a partir 2018, se advierte un cambio de patrón: los ingresos dejaron de realizarse por transferencia y comenzaron a efectuarse en efectivo, salvo en una ocasión³⁶³.

El análisis de los conceptos de ingreso permite seguir atribuyendo estos pagos a ÁBALOS, ya que se mantenía su nombre como referencia en la operación. En cuanto al capital aportado entre 2017 y 2022 ascendió a 18.706,25€³⁶⁴.

Este cambio resulta especialmente significativo, ya que coincide temporalmente con el inicio de su vinculación con KOLDO. Como se expuso en el Informe nº 96/2025³⁶⁵, KOLDO fue contratado por el PSOE con fecha 25 de octubre de 2017, momento a partir del cual pasó a tener una doble dependencia, de ÁBALOS y SANTOS.

Adicionalmente, se han localizado mensajes expresos de ÁBALOS a KOLDO con instrucciones para que se hiciera cargo de esta cuota. En varias ocasiones³⁶⁶, ÁBALOS hizo llegar a KOLDO una captura de pantalla con el

³⁶³ Año 2022.

³⁶⁴ En efectivo fueron ingresados 18.355€.

³⁶⁵ Véase su epígrafe 9.1.

³⁶⁶ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/12/2018. Archivo denominado: "4417dfa6-68fa-4953-85d3-205ecc78e9f4.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 72e4a9515ac408d2abd5ec25c59bdb780e439f78_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/664A8590-3049-479B-89D5-8A52036D177B/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/4/4/4417dfa6-68fa-4953-85d3-205ecc78e9f4.jpg.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



número de cuenta, acompañada del importe correspondiente. En otros casos, KOLDO se anticipó a esa solicitud, como cuando le comunicó a ÁBALOS desde el propio cajero automático³⁶⁷ que iba a realizar el ingreso. Igualmente, se han hallado conversaciones entre KOLDO y PATRICIA en las que, sin que conste una instrucción previa escrita de ÁBALOS, ambos coordinaban el abono de dicha cuota³⁶⁸, por lo que debe desprenderse que era un pago recurrente.

De hecho, los investigados comenzaron a referirse a este ingreso como “*la hipoteca de jose*”. Así ocurrió por ejemplo³⁶⁹ el día 15 de noviembre de 2019³⁷⁰, cuando KOLDO le preguntó a PATRICIA: “*Mira si hemos ingresado lo350 de la Hipoteca de jose*”.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 13/02/2019.

³⁶⁷ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: abalos Jose Luis Majo Valencia Psoe, del día 13/02/2018.

³⁶⁸ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.Whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.Whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 12/12/2018.

³⁶⁹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 09/03/2019.

³⁷⁰ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 15/11/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica




Imagen LXXII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA, del día 15/11/2019.

Como se ha explicado anteriormente, estos ingresos se efectuaron mayoritariamente en metálico, y tanto las conversaciones analizadas como los apuntes bancarios permiten establecer la periodicidad y cuantía de los mismos.

Los siguientes gráficos aglutinan, por un lado, las conversaciones donde se hace referencia a la realización de ingresos en esta cuenta por parte de KOLDO y su entorno, y, por otro, los apuntes bancarios que los reflejan.

Siguiendo este esquema, a continuación, se muestran los fondos en efectivo que en 2018 se habrían depositado en la cuenta bancaria ligada a FIADELSON objeto de este apartado.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

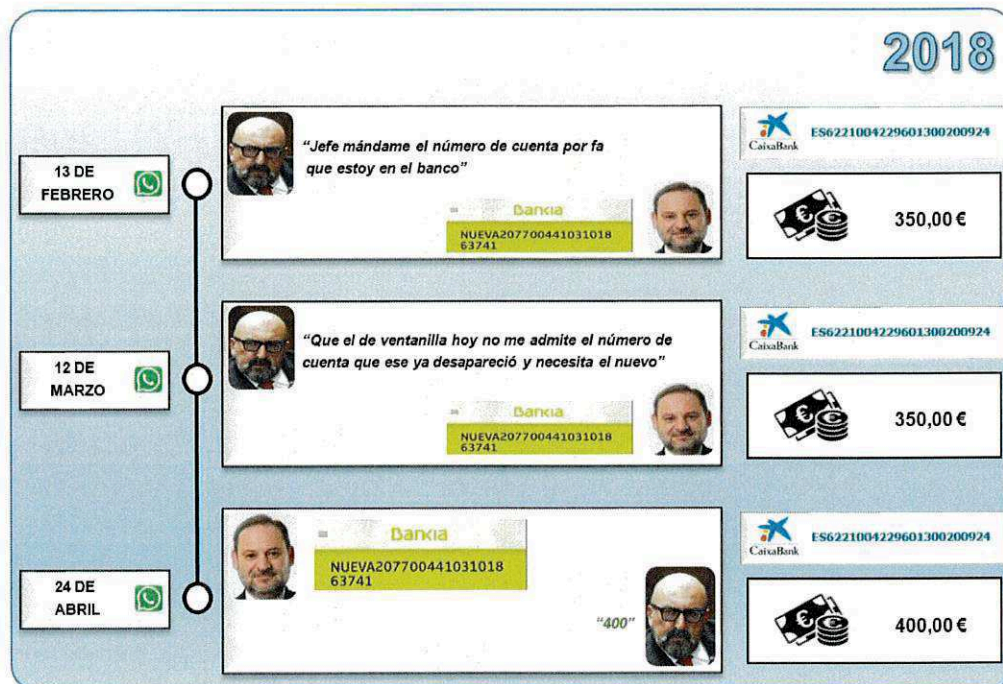


Gráfico LVI. Gráfico de los fondos en efectivo ingresados en una cuenta bancaria vinculada a FIADELSON entre febrero y abril de 2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

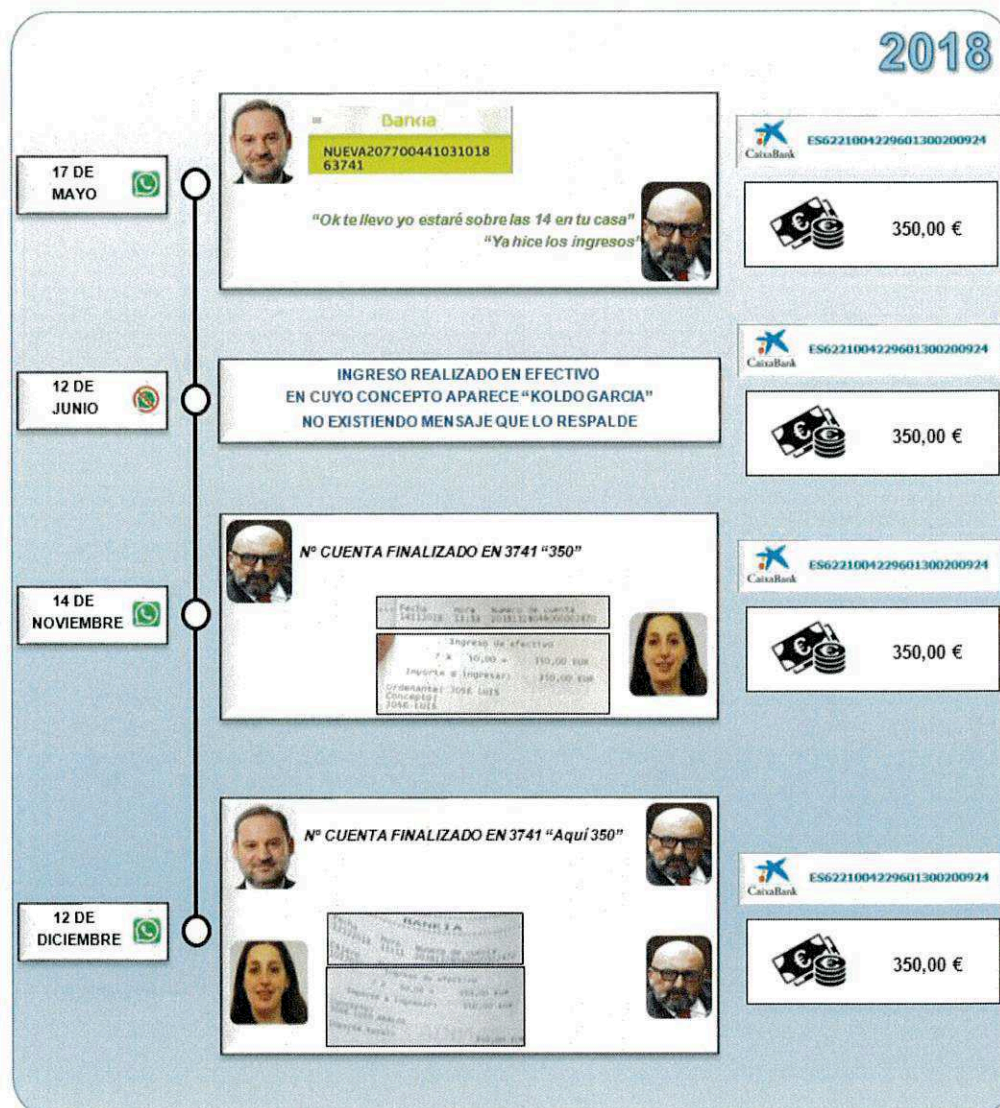


Gráfico LVII. Gráfico de los fondos en efectivo ingresados en una cuenta bancaria vinculada a FIADELSON entre mayo y diciembre de 2018.

A fin de que el origen de la información utilizada para la elaboración de esta línea temporal quede debidamente referenciado, resulta conveniente señalar que los datos expuestos proceden de:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA³⁷¹.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS³⁷².
- Justificantes bancarios localizados en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA³⁷³.

El siguiente gráfico refleja las operaciones en efectivo identificadas en el año 2019, conforme a las evidencias digitales y las cuentas bancarias disponibles.

³⁷¹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 12/12/2018.

³⁷² Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: abalos Jose Luis Majo Valencia Psoe, del día 13/02/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: abalos Jose Luis Majo Valencia Psoe, del día 12/03/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: abalos Jose Luis Majo Valencia Psoe, del día 24/04/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34610493836@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos, del día 17/05/2018.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 12/12/2018.

³⁷³ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/11/2018. Archivo denominado: "871d5308-3e57-488c-a486-251b895d0a9b.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 0008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/8/7/871d5308-3e57-488c-a486-251b895d0a9b.jpg

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 12/12/2018. Archivo denominado: "fe1e4ee7-a024-4193-9cb4-04724db6a65b.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 0008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/f/e/fe1e4ee7-a024-4193-9cb4-04724db6a65b.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

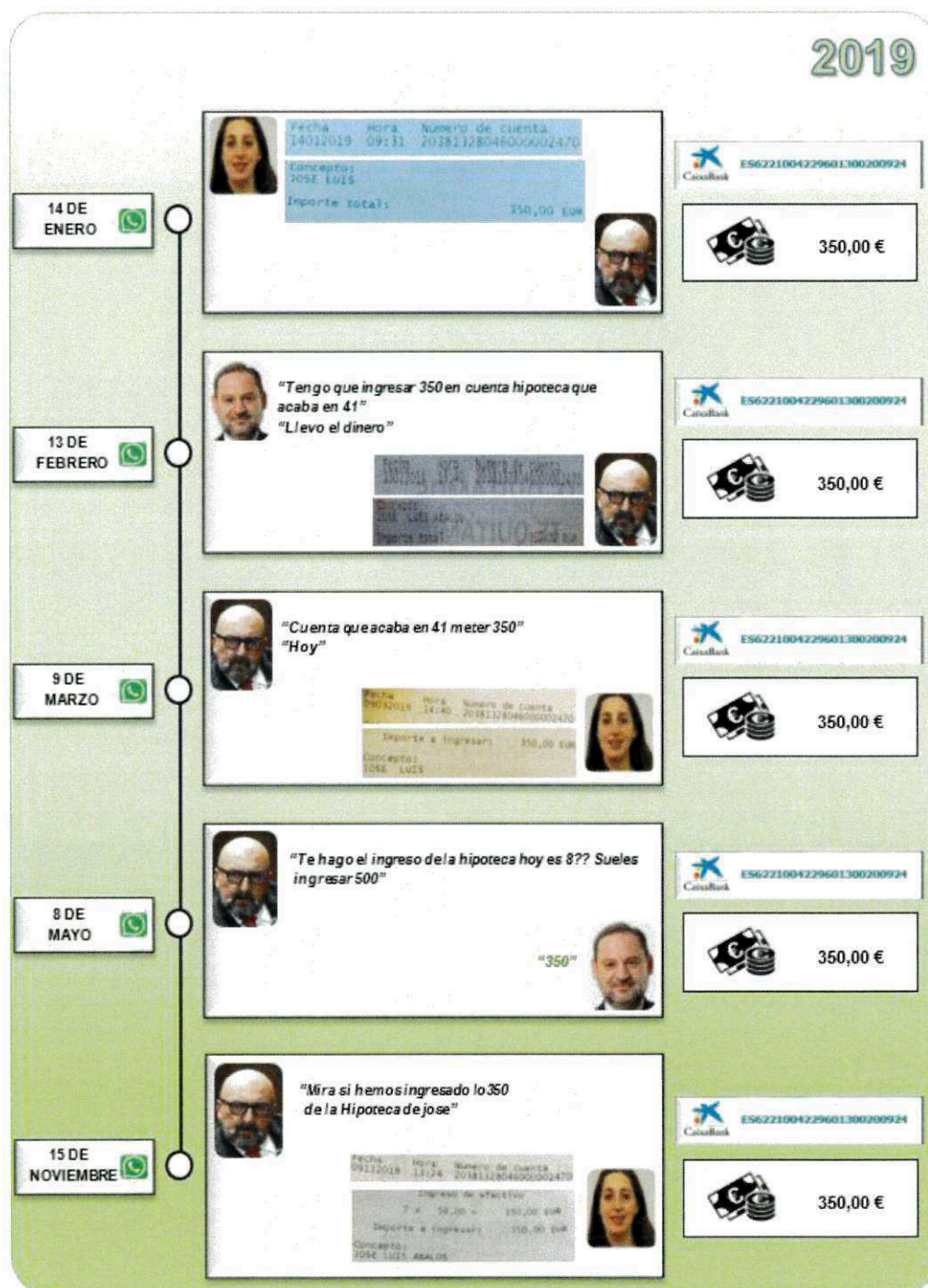


Gráfico LVIII. Gráfico de los fondos en efectivo ingresados en una cuenta bancaria vinculada a FIADELSO en el año 2019.

Los datos representados en este gráfico se sustentan en las siguientes fuentes de información:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA³⁷⁴ en el año 2019.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS³⁷⁵ en el año 2019.
- Justificantes bancarios localizados en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA³⁷⁶ en el año 2019.

³⁷⁴ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/01/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 09/03/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Garcia, del día 15/11/2019.

³⁷⁵ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 13/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo Hermano* (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis, del día 08/05/2019.

³⁷⁶ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 14/01/2019. Archivo denominado "e8bbf5c1-7f2c-46c2-b326-9a79ca2b0a8c.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/e/8/e8bbf5c1-7f2c-46c2-b326-9a79ca2b0a8c.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 09/03/2019. Archivo denominado: "66b67776-6c9c-4b50-8435-23f75c401b4e.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/6/6/66b67776-6c9c-4b50-8435-23f75c401b4e.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 15/11/2019. Archivo denominado: "b46bf636-0420-4560-917e-4b40d9e80796.jpg", ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/b/4/b46bf636-0420-4560-917e-4b40d9e80796.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

En relación al año 2020, el siguiente gráfico recoge el único movimiento identificado en ese periodo de tiempo, de acuerdo al intercambio de mensajes³⁷⁷ entre KOLDO y ÁBALOS del día 11 de agosto de 2020, y su reflejo en la cuenta bancaria objeto de este subapartado.

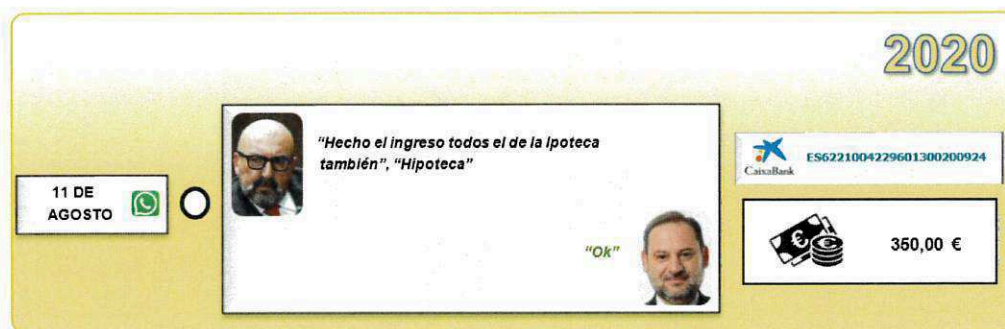


Gráfico LIX. Gráfico de los fondos en efectivo ingresados en una cuenta bancaria vinculada a FIADELSON en el año 2020.

Siguiendo en orden cronológico³⁷⁸, a continuación se exponen los ingresos detectados durante el ejercicio 2022. Todos ellos en metálico a excepción de la transferencia bancaria de fecha 13 de septiembre de 2022, la cual ha sido identificada conforme a la leyenda de símbolos utilizada en otros epígrafes de este escrito.

³⁷⁷Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 11/08/2020.

³⁷⁸ En el año 2021 no se han detectado ingresos relacionados con el objeto de este epígrafe.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

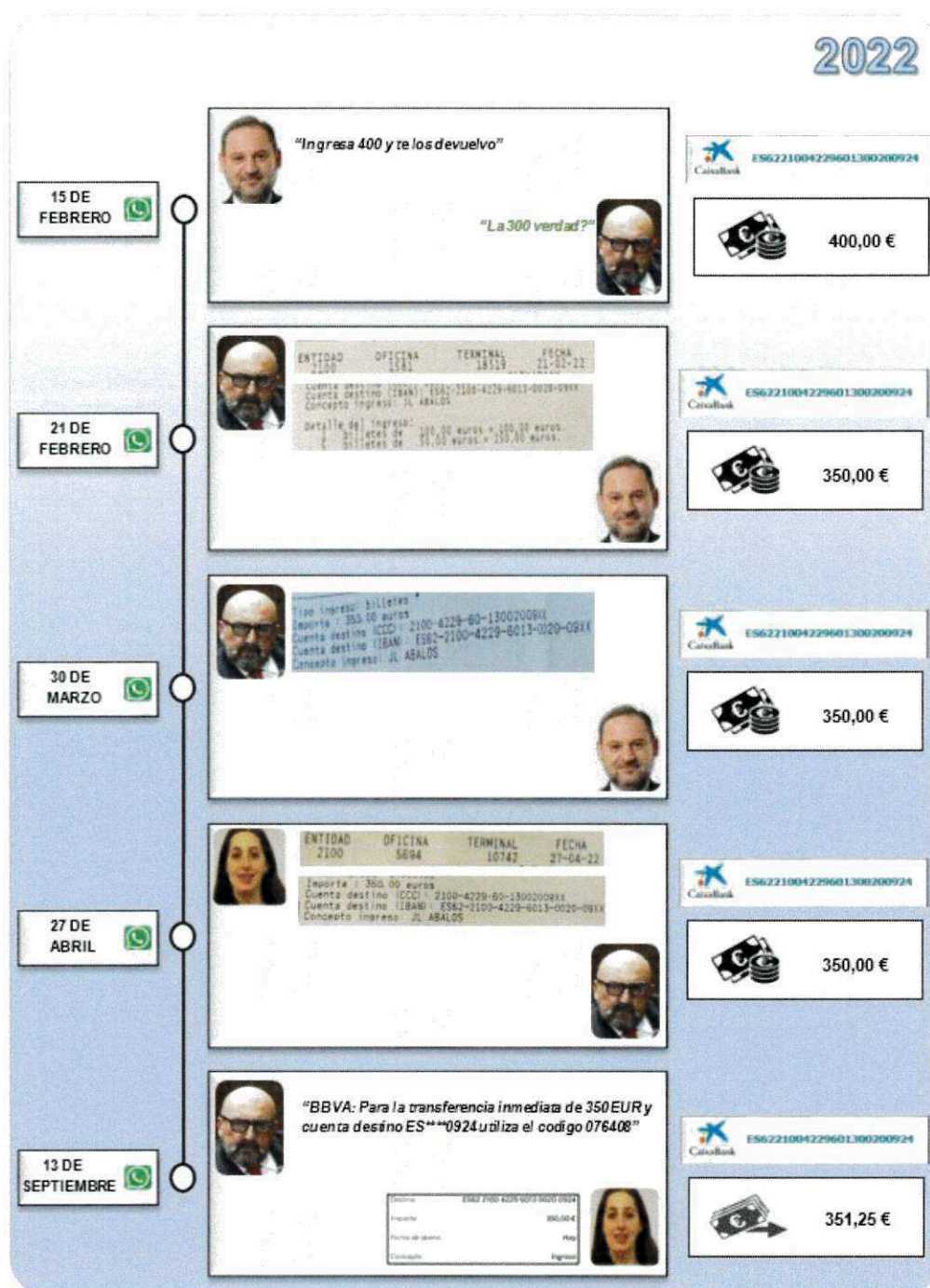


Gráfico LX. Gráfico de los fondos en efectivo ingresados en una cuenta bancaria vinculada a FIADELSO en el año 2022.

Las fuentes de información que han permitido la elaboración de este gráfico son los movimientos reflejados en la cuenta bancaria ligada a FIADELSO y el contenido de las evidencias digitales que, a continuación, se reseña:



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA³⁷⁹ en el año 2022.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y ÁBALOS³⁸⁰ en el año 2022.
- Justificantes bancarios localizados en la conversación de *WhatsApp* mantenida entre KOLDO y PATRICIA³⁸¹ en el año 2022.

³⁷⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 27/04/2022.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 13/09/2022.

³⁸⁰ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 15/02/2022.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 21/02/2022.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 30/03/2022.

³⁸¹ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 21/02/2022. Archivo denominado: "704eba98-a39e-4e4b-a91f-702de2f2dfee.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/7/0/704eba98-a39e-4e4b-a91f-702de2f2dfee.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 30/03/2022. Archivo denominado: "3480a695-93c8-4a04-ab46-a19d72daee2c.jpg", ubicado en la siguiente ruta: EXTRACTION_FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/Message/Media/34682385904@s.whatsapp.net/3/4/3480a695-93c8-4a04-ab46-a19d72daee2c.jpg

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 13/09/2022. Archivo denominado: "1585145d-ea5c-42a5-8623-f53662d0dc9b.jpg" ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/1/5/1585145d-ea5c-42a5-8623-f53662d0dc9b.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Todo ello sin que exista una relación entre dichos fondos y los ingresos declarados por ÁBALOS, y, cuando se ha identificado que la imposición fue realizada por KOLDO, tampoco consta devolución alguna por parte de ÁBALOS.

- **Fondos relacionados con la sede de FIADELSON en Perú**

Según lo expuesto en el oficio policial de fecha 17 de marzo de 2025, ÁBALOS figura como titular de un inmueble en la ciudad de Chimbote (Perú) que guarda relación³⁸² con la actividad de FIADELSON.

Este inmueble habría sido gestionado por Jennifer BALTA CUEVA³⁸³ (en adelante JENNIFER), quien, en varias ocasiones, recibió dinero que le hizo llegar PATRICIA. De acuerdo con las conversaciones mantenidas vía *WhatsApp* entre JENNIFER y PATRICIA, el envío de fondos comenzó el 27 de noviembre de 2018³⁸⁴ y se prolongó hasta el 19 de junio de 2019, fecha en la que se detecta el último envío.

En algunas ocasiones, el dinero fue dirigido directamente a JENNIFER; en otras, ante la imposibilidad de hacerlo de este modo, PATRICIA optó por enviarlo a nombre de su madre –Leonor Rosario CUEVA

³⁸² El 28 de mayo de 2019, según el archivo "*Testimonio (escritura de poder especial).pdf*", ÁBALOS otorgó un poder especial a JENNIFER para realizar distintos trámites correspondientes a las propiedades.

Evidencia A.1.1.-EV21, ubicado en la ruta: \PERSONAL\INMUEBLES\Centro Perú\ESCRITURA inmueble Chimbote (Perú) 1998.pdf, y, en la ruta: \PERSONAL\INMUEBLES\Centro Perú\CENTROPERU.pdf, respectivamente.

Por otro lado, este extremo también quedó reflejado en el archivo "*Registro de Mandatos y Poderes (escritura de poder especial).pdf*".

Evidencia A.1.1.-EV21, ubicado en la ruta: \PERSONAL\INMUEBLES\Centro Perú\OCUPACION MAYO-JUNIO 2019\ Testimonio (escritura de poder especial).pdf.

Véase Oficio Policial de 17 de marzo de 2025 emitido por esta Unidad.

³⁸³ Número de Documento: 41636739.

³⁸⁴ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny peru, del día 27/11/2018.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



VEGA³⁸⁵—, o de su marido —Juan Francisco RUBINOS FLORES³⁸⁶—, o bien recurrió a transferencias bancarias³⁸⁷.

Si bien los envíos de dinero fueron gestionados entre PATRICIA y JENNIFER, se considera oportuno incluirlos en este epígrafe, dada su vinculación con FIADELDO y con ÁBALOS. En respaldo de esta conexión, cabe señalar que, en algunas conversaciones, JENNIFER aludió expresamente a ÁBALOS como ordenante³⁸⁸.

Con ocasión del envío de fondos de fecha 4 de junio de 2019, PATRICIA le comentó a JENNIFER que *“Estoy de camino. He tenido una llamada urgente y no he podido ir antes pero llego enseguida”*. Seguidamente, JENNIFER respondió solicitando que la avisara para poder acudir a retirar el dinero.

A colación de esta petición, PATRICIA le comentó que *“Estoy ya”*, entendiéndose que en la oficina de Western Union, y preguntó por la cantidad de dinero a ingresar.

³⁸⁵ DNI (Perú): 327.95.021.

³⁸⁶ DNI (Perú): 329.65.933.

³⁸⁷ De acuerdo a la conversación que vía *WhatsApp* PATRICIA mantuvo con JENNIFER, el día 30 de noviembre de 2018 fueron transferidos 1750,00 USD según consta en el justificante de transferencia internacional que le hizo llegar a JENNIFER.

Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte y 51976921212@s.whatsapp.net: EL ARTE VALE, del día 30/11/2018. Archivo denominado: *“2d9b181e-a57c-4343-96c6-987f455f349b.jpg”*, ubicado en la siguiente ruta: 00008101-00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/2/d/2d9b181e-a57c-4343-96c6-987f455f349b.jpg

³⁸⁸ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny peru, del día 04/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny peru, del día 10/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)

To: 51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru

Dime cuando y lo hago

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru	04/06/2019 16:49:55(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

04/06/2019 16:49:51(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x28B0715 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

(owner)

To: 51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru

Confírmame la cantidad en dólares

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru	04/06/2019 16:50:09(UTC+0)		

Estado: Entregado

Plataforma: Móvil

04/06/2019 16:50:07(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x28B0331 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen LXXIII. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y JENNIFER del día 04/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

En este intercambio de mensajes, resulta especialmente relevante que JENNIFER, además de indicar el importe, subrayara que en ese momento estaba en contacto con "JL", en presumible referencia a ÁBALOS.

From: 51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru

500

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

04/06/2019 16:59:18(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x28EBEA8 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1738704 bytes)

From: 51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru

Xfavor

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

04/06/2019 16:59:20(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x28EBE25 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1738704 bytes)



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

From: 51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru

Stoy con JL en linea

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

04/06/2019 16:59:27(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x2BE8D94 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen LXXIV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y JENNIFER del día 04/06/2019.

En esa misma línea, el día 10 de junio de 2019, JENNIFER le trasladó a PATRICIA el siguiente mensaje: "Nosé si JL te habrá comentado ya... pero hoy harán otra transferencia... como WU no me quiere por favor hacerlo a nombre de mi esposo 😊". A ello, PATRICIA respondió que la información le había sido transmitida por KOLDO de parte de esa persona, que por el contexto se identifica con ÁBALOS.

From: 51976921212@s.whatsapp.net Jeny peru

Nosé si JL te habrá comentado ya... pero hoy harán otra transferencia... como WU no me quiere por favor hacerlo a nombre de mi esposo

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

10/06/2019 13:03:50(UTC+0)

Información de origen:

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x2C53C20 (Tabla: ZWAMESSAGE; Tamaño: 303988736 bytes)

fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3 (Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Tamaño: 1736704 bytes)

[...]



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



(owner)
To: 51976921212@s.whatsapp.net Jenny peru

Perdona Jenny me acaba de decir KOLDO de su parte. En un ratito voy .
Te aviso cuando vaya a ir

Participante	Entregado	Leído	Reproducido
51976921212@s.whatsapp.net Jenny peru	10/06/2019 13:12:36(UTC+0)		

Estado: Entregado
Plataforma: Móvil

10/06/2019 13:12:35(UTC+0)

Información de origen:
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ChatStorage.sqlite : 0x2C5333F
(Tabla: ZWAMESSAGE, Tamaño: 303988736 bytes)
fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/ContactsV2.sqlite : 0xCCFE3
(Tabla: ZWAADDRESSBOOKCONTACT, Tamaño: 1736704 bytes)

Imagen LXXV. Captura de pantalla de la conversación entre PATRICIA y JENNIFER del día 10/06/2019.

Un minuto antes³⁸⁹, KOLDO había reenviado a PATRICIA una imagen enviada por ÁBALOS que contiene un desglose de distintos gastos, aparentemente, en relación con reparaciones e instalaciones realizadas en una vivienda. Además, KOLDO indicaba: “Azlo” “561 dólares” (...) “Az 600 dólares”.

³⁸⁹ Evidencia A.1.1.-EV24: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Iriarte* (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo, del día 10/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Reenviado

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Adjuntos:



Tamaño: 56480

Nombre del archivo: 615badd7-303d-418b-81a0-6519df011c74.jpg

Ruta: https://mmg-

fna.whatsapp.net/d/t/AkCSGy3ly4rMQ0UQE9kzBT3nd_XaxWEaSVbtgeLIta22.enc

615badd7-303d-418b-81a0-6519df011c74.jpg

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

Etiqueta: Forwarded

10/06/2019 13:06:13(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x2C53A4C (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME, ZWAMEDIAITEM; Tamaño: 303292416 bytes)

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-

7D8770F4B029/Message/Media/34625039019@s.whatsapp.net/6/1/615badd7-303d-418b-81a0-6519df011c74.jpg : (Tamaño: 56480 bytes)

Imagen LXXVI. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 10/06/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



RESUMEN DE GASTO	
VIGILANCIA DIAS PREVIOS MÁS	300.00
INFILTRADO REUNION VECINAL	
TRUJILLO:	
MOVILIDAD	100.00
TRAMITES	140.00
OPERATIVO:	
SEGURIDAD	2,500.00
3 CERRADURAS NUEVAS	434.00
CHAPA + SERVICIO	
MOVILIDAD 1 DÍA	300.00
ABOGADA	2,500.00
COPIAS LEGALIZADAS - FISCAL	50.00
TRAMITES REGISTROS PUBLICOS	150.00
POLICIA	0.00
06.06.19	
MANTENIMIENTO REJA 3ER PISO	450.00
MÁS CERRADURA NUEVA	150.00
CERRADURA PUERTA 2DO PISO	150.00
REPOSICION DE VIDIOS	150.00
LEGALIZACIONES PARA DEMANDA	50.00
GUARDIANIA PARA 15 DIAS	1,000.00
REPOSICION DE RIELES	100.00
TOTAL GASTOS	8,524.00
TRANSFERENCIA DE EFECTIVO	
TRANSFERENCIA BANCARIA	5,176.00
WESTER UNION	1,665.00
	6,841.00
TOTAL POR REPONER	S/1,683.00
	\$561.00

Imagen LXXVII. Archivo denominado "615badd7-303d-418b-81º0-6519df011c74.jpg"



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Azlo

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

10/06/2019 13:06:29(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x2C539CF (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

561 dólares

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

10/06/2019 13:06:38(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x2C5394C (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

[...]

From: 34625039019@s.whatsapp.net Koldo

Az 600 dólares

Estado: Leído

Plataforma: Móvil

10/06/2019 13:07:14(UTC+0)

Información de origen:

00008101-

00051D241E2A001E_files_full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/8E783562-5E52-4B12-B881-7D8770F4B029/ChatStorage.sqlite : 0x2C53827 (Tabla: ZWAMESSAGE, ZWAPROFILEPUSHNAME; Tamaño: 303292416 bytes)

Minutos después, PATRICIA respondió: "Ok" "Como no tengo dinero para hacer te escribo cuando acabe de comer y me paso por el Jai alai o te



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



espero aquí". Extremo que permite colegir que este ingreso a JENNIFER se realizó con dinero en efectivo que le facilitaría KOLDO.

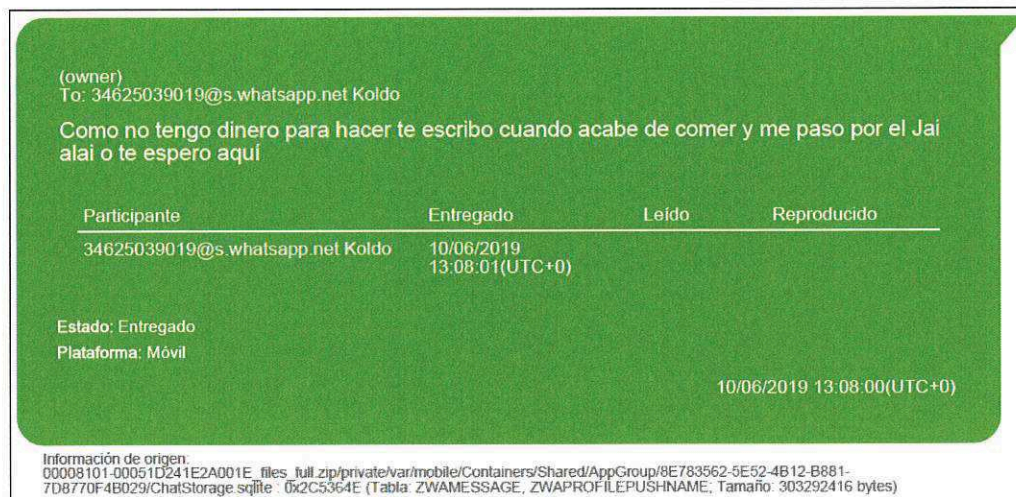


Imagen LXXVIII. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y PATRICIA del día 10/06/2019.

La secuencia de mensajes muestra que ÁBALOS remitió a KOLDO esa imagen tan solo cinco minutos antes de que este la reenviara a PATRICIA³⁹⁰.

Los siguientes gráficos contienen aquellos indicios que apuntan a la realización de diversos pagos en favor de JENNIFER. Todo ello de acuerdo a los datos extraídos de las cuentas bancarias de KOLDO y su entorno familiar, así como del análisis de las evidencias digitales.

Comenzando en orden cronológico, el siguiente gráfico aglutina la información bancaria y las conversaciones vía *WhatsApp* entre PATRICIA y JENNIFER, producidas en el año 2018. Se identifican dos

³⁹⁰ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 10/06/2019. Archivo denominado: f512ead3-476b-44ac-8634-e8f55cf98a5e.jpg ubicado en la siguiente ruta: https://mmgfna.whatsapp.net/d/f/AkCSGy3ly4rMQ0UQE9kzBT3nd_XaxWEaSVbtgeLta22.enc



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



conversaciones³⁹¹ y en ambas se intercambian los justificantes³⁹² relativos al envío de dinero. En la primera de ellas, se recurre a Western Union y en la segunda fue empleada una transferencia bancaria.

³⁹¹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 29/11/2018.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 30/11/2018.

³⁹² Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 28/11/2018. Archivo denominado: "20874da7-cfa6-46f5-bc7d-b9554a67dff9.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/2/0/20874da7-cfa6-46f5-bc7d-b9554a67dff9.jpg.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 29/11/2018. Archivo denominado: "45829fcb-9b06-492e-a1df-2dcfd33a9e1f.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/4/5/45829fcb-9b06-492e-a1df-2dcfd33a9e1f.jpg

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 30/11/2018. Archivo denominado: "2d9b181e-a57c-4343-96c6-987f455f349b.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/2/d/2d9b181e-a57c-4343-96c6-987f455f349b.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

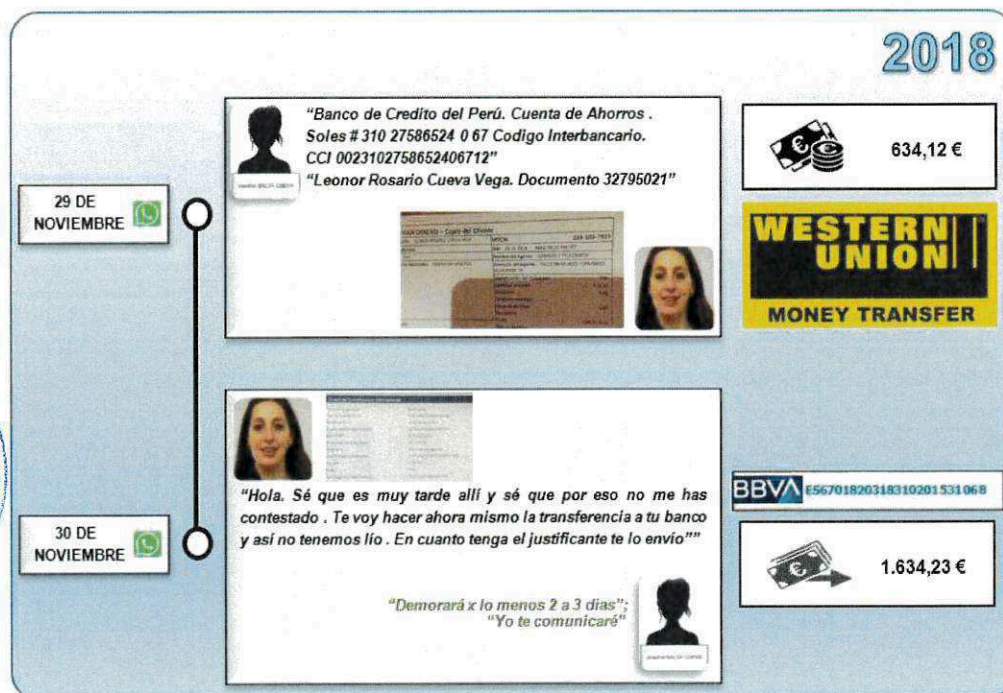


Gráfico LXI. Gráfico relativo a pagos efectuados a JENNIFER en 2018.

Con una dinámica similar, en el ejercicio 2019 se identifican cuatro trasposos de fondos, tres de ellos mediante Western Union y uno mediante transferencia bancaria. Todos ellos se integran en orden cronológico en los siguientes gráficos.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

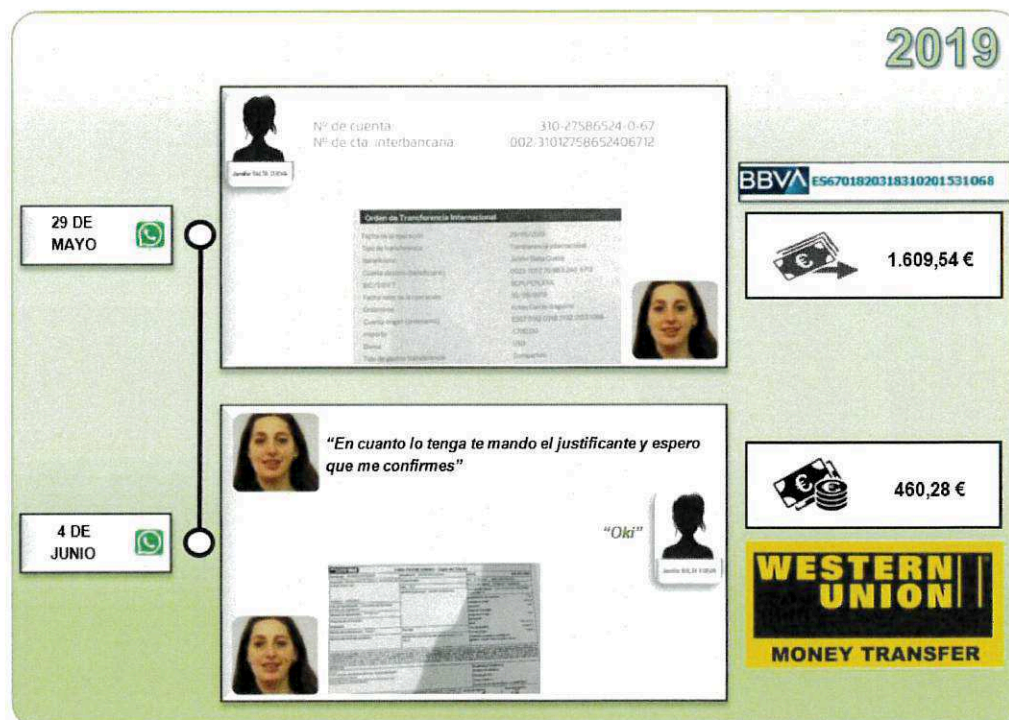


Gráfico LXII. Gráfico relativo a pagos efectuados a JENNIFER en mayo y junio del año 2019.

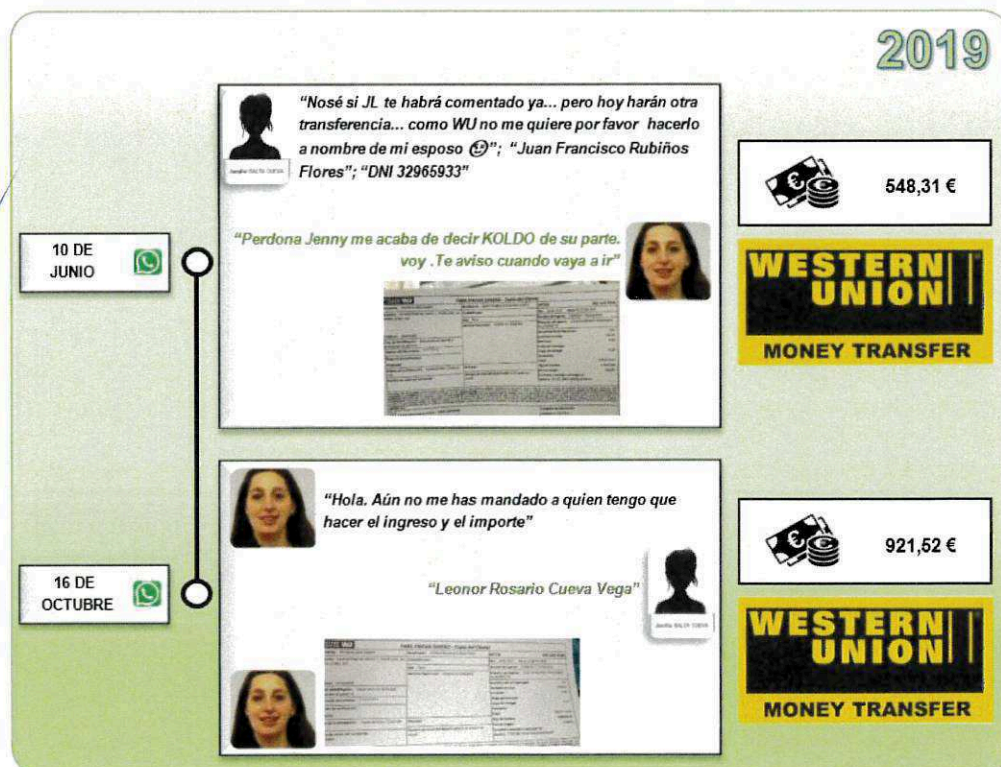


Gráfico LXIII. Gráfico relativo a pagos efectuados a JENNIFER en junio y octubre el año 2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Los datos representados en los gráficos relativos al año 2019 se sustentan en el análisis de las cuentas bancarias y el contenido de las evidencias digitales obrantes en la causa, mensajes intercambiados entre PATRICIA y JENNIFER³⁹³, así como los justificantes³⁹⁴ de las distintas operaciones.

A partir de las cifras que se acaban de mostrar, se ha efectuado la suma de todas las entregas de dinero a JENNIFER, tanto en efectivo como

³⁹³ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 29/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny peru, del día 04/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny peru, del día 10/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 16/10/2019.

³⁹⁴ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (owner) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 29/05/2019. Archivo denominado: "57d8bd60-ba54-4c06-a347-3e2f444678d7.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/5/7/57d8bd60-ba54-4c06-a347-3e2f444678d7.jpg

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 04/06/2019. Archivo denominado: "e28bcdcb-c2c5-4f32-8602-24b8162797ad.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/e/2/e28bcdcb-c2c5-4f32-8602-24b8162797ad.jpg

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 10/06/2019. Archivo denominado: "2402d5bc-610a-4046-bec7-4250cd13ed93.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/2/4/2402d5bc-610a-4046-bec7-4250cd13ed93.jpg

Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 51976921212@s.whatsapp.net: Jeny Peru, del día 16/10/2019. Archivo denominado: "6899115a-e152-49ba-8156-b2479db98f55.jpg", ubicado en la siguiente ruta: fs-full.zip/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/34D88398-0D0D-408B-A865-500592F2BA78/Message/Media/51976921212@s.whatsapp.net/6/8/6899115a-e152-49ba-8156-b2479db98f55.jpg



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

mediante transferencia bancaria. De esta forma, en conjunto, los pagos documentados ascienden a un total de 5.808€.

5.3.3. Otros gastos personales

Este epígrafe agrupa aquellos pagos efectuados por KOLDO o su entorno respecto de los cuales se ha podido establecer una conexión con ÁBALOS, por haberse acreditado su intervención directa en la decisión del pago, o por inferirse su implicación a partir del contenido de las comunicaciones analizadas.

Esta delimitación responde a la necesidad de acotar el análisis a aquellos desembolsos que, aun no siendo dirigidos a personas de su entorno familiar directo, presentan indicios suficientes de haber sido realizados por su voluntad.

En este apartado se mostrarán, a través de distintos gráficos, las cuantías que KOLDO habría transferido a tres personas vinculadas a ÁBALOS, con quienes mantenía una relación lo suficientemente cercana como para que, en varias ocasiones, este atendiera sus demandas de dinero.

También se hará mención al abono de un gasto que, por su naturaleza, se considera estrictamente personal de ÁBALOS: una factura a su nombre emitida por la empresa AUDYPER –véase epígrafe 4.2.–.

Asimismo, de manera visual, se expondrán los gastos relacionados con billetes de transporte sufragados por KOLDO a favor de personas que mantuvieron con ÁBALOS encuentros de carácter personal.

Las conversaciones que permiten colegir este extremo, por entenderse que tienen una afectación a la vida íntima del investigado, serán aportadas en una carpeta diferenciada en oficio aparte.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



Comenzando por el primero de los supuestos detectados, las conversaciones entre KOLDO y ÁBALOS reflejan cómo este último le ordenaba efectuar pagos a favor de Ofelia STOICA³⁹⁵ (en adelante OFELIA). Para ello, ÁBALOS le reenviaba mensajes previamente recibidos de ella, en los que solicitaba una determinada cantidad de dinero.

El siguiente gráfico recoge las fechas en las que se realizaron transferencias a OFELIA bajo esta dinámica. Para cada caso, se consignan los mensajes de interés extraídos de las evidencias digitales³⁹⁶ y el correspondiente apunte bancario que acredita el ingreso con cargo a una cuenta de KOLDO.

³⁹⁵ NIE: Y-00.886.038-T.

³⁹⁶ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 19/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 04/09/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 10/11/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 11/10/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 15/12/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica

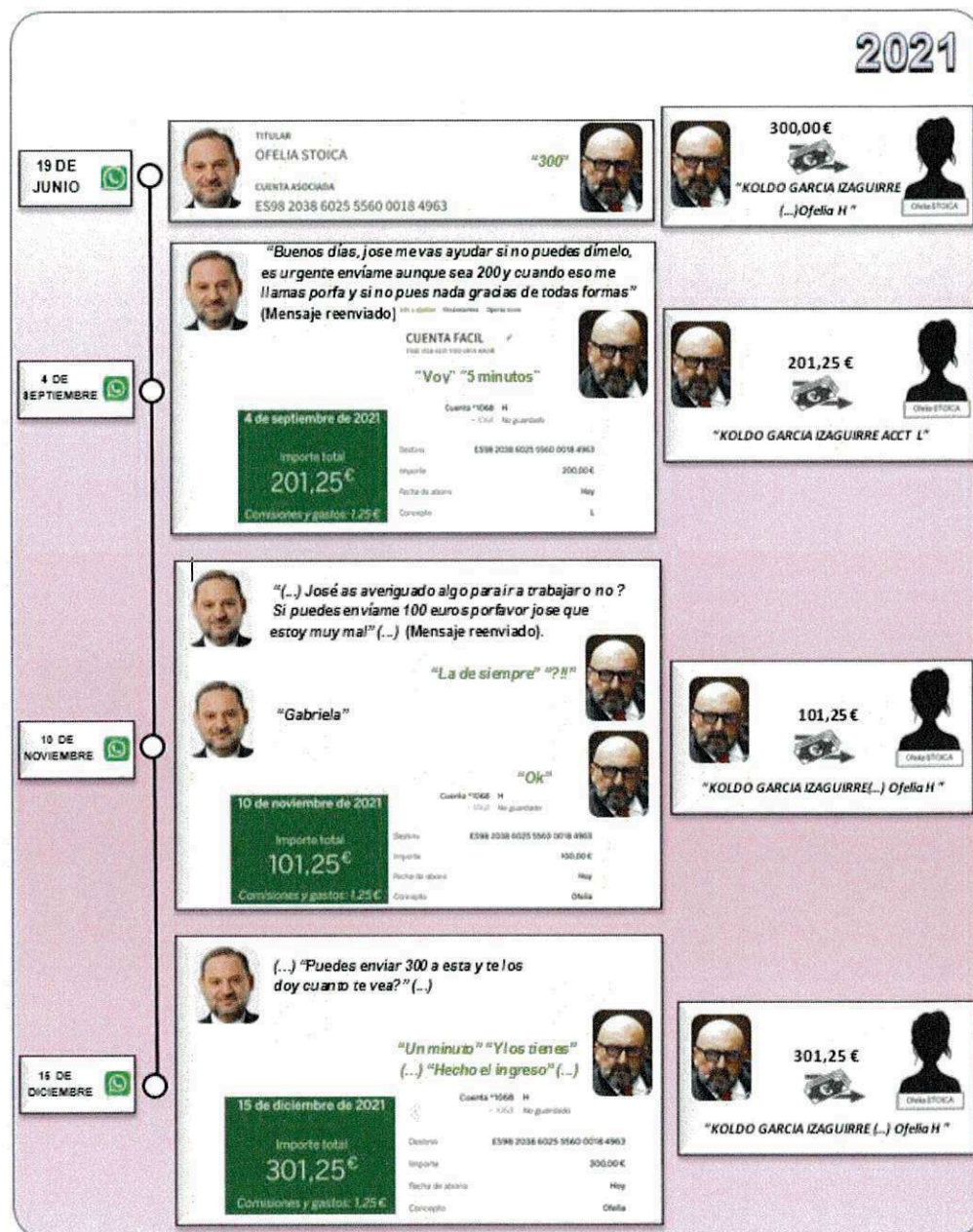


Gráfico LXIV. Gráfico de pagos realizados a OFELIA.

En relación con Vanderleia APARECIDA DE OLIVEIRA³⁹⁷, referida por los investigados como "Michel" y designada así en lo sucesivo, se han localizado mensajes en los que ÁBALOS ordena a KOLDO la realización de ingresos a su favor. Estos pagos han sido corroborados en las cuentas de KOLDO.

³⁹⁷ NIE: X-01.982.317-Q.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En algunos casos, los fondos se ingresaron en la cuenta de MICHEL, y en otros, en la de su hijo³⁹⁸, según las instrucciones trasladadas por ÁBALOS.

El siguiente gráfico, estructurado del mismo modo que el anterior, aglutina los mensajes³⁹⁹ donde se aprecia una orden de ÁBALOS relativa a estas entregas, así como los ingresos que, en ejecución de dichas instrucciones, realizó KOLDO. Para su interpretación, se ha utilizado la siguiente leyenda de símbolos:

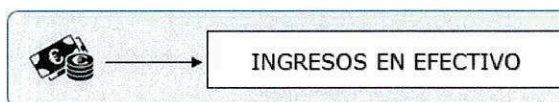


Gráfico LXV. Leyenda de símbolos.

³⁹⁸ Adryan Alexander BAVIERA DE OLIVEIRA con DNI 26.763.187-L.

³⁹⁹ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo y 34642556304@s.whatsapp.net: Michel Brasil Valencia, del día 22/06/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 29/06/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 04/08/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 30/09/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 28/10/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 06/11/2020.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 23/04/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 11/05/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 26/05/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Handwritten signature]

De acuerdo con esta leyenda, el gráfico que se expone a continuación recoge, en orden cronológico, los fondos destinados a MICHEL.

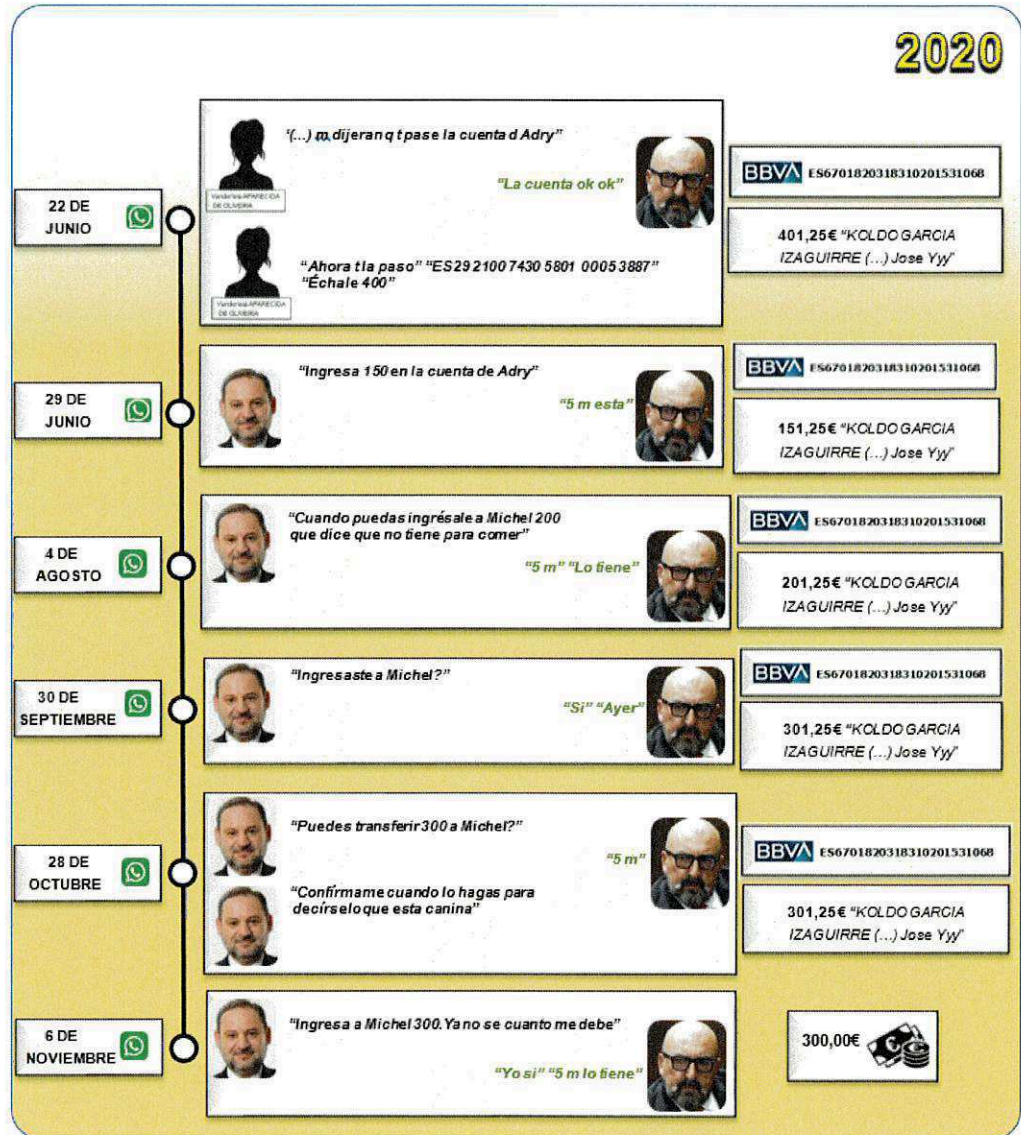


Gráfico LXVI. Gráficos de transferencias realizadas a “MICHEL” desde la cuenta bancaria de KOLDO entre junio y noviembre de 2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

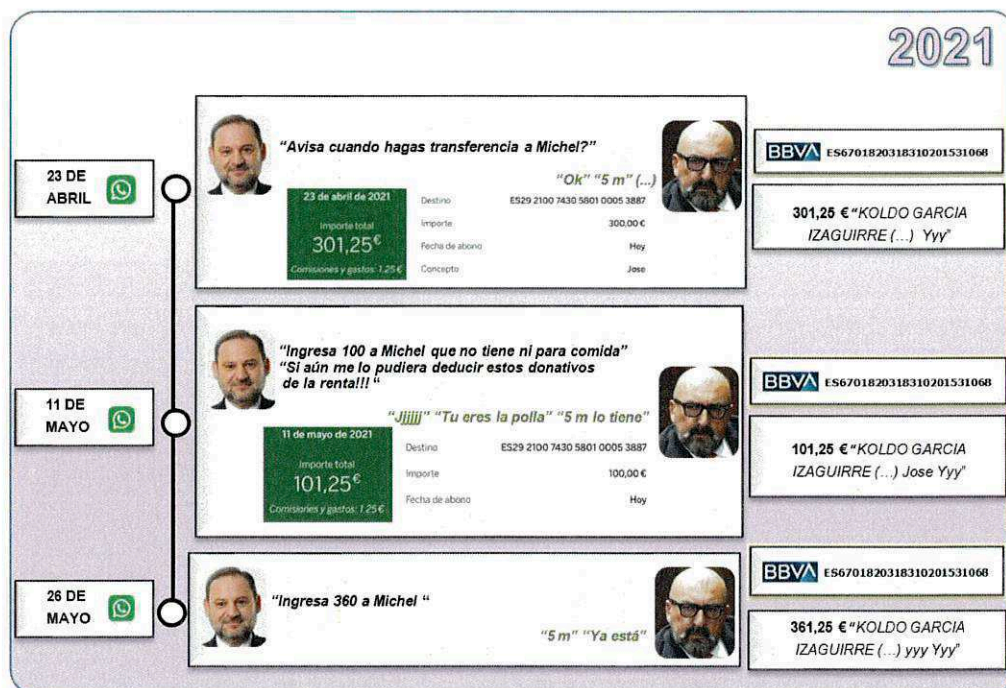


Gráfico LXVII. Gráficos de transferencias realizadas a "MICHEL" desde la cuenta bancaria de KOLDO entre abril y mayo de 2021.

Asimismo, el día 26 de junio de 2021, ÁBALOS solicitó⁴⁰⁰ a KOLDO que transfiriera⁴⁰¹ 300€ a una persona llamada "Rosa".

⁴⁰⁰ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 26/06/2021.

⁴⁰¹ En las cuentas bancarias vinculadas de KOLDO, en concreto desde la cuenta ES6701820318310201531068, se ha localizado el día 26 de junio de 2021 una transferencia por valor de 301,25 euros con el concepto de "KOLDO GARCÍA IZAGUIRRE", coincidiendo con la cantidad solicitada por ÁBALOS a KOLDO en beneficio de Rosa en esa misma fecha.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

From: 34682385904@s.whatsapp.net Abalos Nuevo Ministro

Mira si puedes ingresar a Rosa 300

Status: Read

Platform: Mobile

26/06/2021 13:16:16(UTC+2)

Source Info:

EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ChatStorage.sqlite : 0x3D63B89 (Table: ZWAMESSAGE; Size: 486612992 bytes)
EXTRACTION FFS.zip/root/private/var/mobile/Containers/Shared/AppGroup/E2213F8F-CB0D-4C33-A276-31D33F1FF9E1/ContactsV2.sqlite : 0xBCD55 (Table: ZWAADDRESSBOOKCONTACT; Size: 2125824 bytes)

Imagen LXXIX. Captura de pantalla de la conversación entre KOLDO y ÁBALOS del día 26/06/2021.

Ante esta petición, KOLDO le preguntó por el número de cuenta, a lo que ÁBALOS respondió: *"Te lo envíe una vez"; "Creo que ponía Rozalía"*⁴⁰². Posteriormente, KOLDO informó a ÁBALOS de que ya había efectuado el ingreso: *"Oye perdona te dije que ya está el dinero 💵 vale hace ya rato"*. Este intercambio de mensajes sugiere que KOLDO ya disponía de esa información, lo que apuntaría a entregas anteriores en efectivo, no reflejadas en sus cuentas bancarias.

A partir de esta correlación entre las conversaciones y los apuntes bancarios localizados, los pagos acreditados por orden de ÁBALOS en favor de estas personas –OFELIA, MICHEL y "Rozalía" – ascienden a un total de 3.623,75 €.

⁴⁰² De la alusión posterior a "Rozalía", en este caso, Rosa se trataría de Rozalía JERCAN con NIE: X-91.797.13-E y número de cuenta bancario ES4721004263862100459181. ÁBALOS le trasladó a KOLDO este número el día 14/05/2021 junto a la petición *"Mira si le puedes ingresar 300"*. Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil WhatsApp con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 14/05/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



A esta cantidad debe añadirse la transferencia realizada por JOSEBA el día 12 de enero de 2023⁴⁰³, por importe de 12.200€⁴⁰⁴, bajo el concepto *“provisión de fondos para tramitación de escritura de cesión de usufructo y extinción de condominio de Jose Luis ÁBALOS MECO”* –véase epígrafe 4.2.–. Esta operación se incluye en el presente apartado por tratarse de otro desembolso relacionado con ÁBALOS, que habría sido sufragado con cargo a una fuente de ingresos no declarada.

En conjunto, sumando los pagos acreditados por orden de ÁBALOS a favor de OFELIA, MICHEL y *“Rozalía”*, junto con esta transferencia, los desembolsos personales acreditados hasta este punto ascienden a un total de, al menos, 15.823,75€.

Además de lo anterior, se ha constatado que, de forma recurrente, KOLDO y PATRICIA adquirieron billetes de transporte y abonaron el alojamiento de terceras personas vinculadas a ÁBALOS con motivo de distintos encuentros de carácter personal. Esta práctica supuso un desembolso total de al menos 4.975,65€, cargado a sus cuentas bancarias.

El modo de proceder sería la siguiente:

- 1) KOLDO acordaba con las personas que participaban en estos encuentros la fecha y hora de su traslado hasta el lugar de la reunión.

⁴⁰³ Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro del día 12/01/2023.

⁴⁰⁴ Consultadas las cuentas bancarias vinculadas con ÁBALOS, y con KOLDO y su entorno, el día 12 de enero de 2023, se localiza una transferencia de 12.200€ realizada desde la cuenta ES1701820318350201537592, cuyo titular es JOSEBA, con destino a la cuenta nº ES95 2100 3871 6102 0020 1321 perteneciente a Audyper Consulting y Forensic, con el comentario *“PROVISION DE FONDOS PARA TRAMITACION DE ESCRITURA DE CESION DE USUFRUCTO Y EXTINCION DE CONDOMINIO DE JOSE LUIS ABALOS MECO AUDYPER CONSULTING + FORENSIC”*.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- 2) PATRICIA gestionaba la compra de los pasajes y la reserva del alojamiento.

Del análisis de las cuentas bancarias obrantes en esta Causa se ha verificado que los pagos de transporte y alojamiento se efectuaban desde la cuenta nº ES67 0182 0318 3102 0153 1068, titulada por KOLDO.

A continuación, mediante distintos gráficos se exponen los gastos efectuados. En la parte izquierda se recogen las fechas y el destino de cada viaje, junto con un resumen de los mensajes intercambiados por KOLDO que permiten contextualizar los desembolsos. En la parte derecha se consigna la cantidad abonada y la empresa de transportes o alojamiento.

Con este esquema, el primer gráfico refleja los gastos realizados entre el 20 de febrero y el 7 de mayo de 2019.



Gráfico LXVIII. Gráfico de gastos realizados sobre viajes en el período temporal comprendido entre el 20 de febrero y el 7 de mayo de 2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

Los datos empleados para la elaboración de esta línea temporal proceden de:

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y el contacto "Ariamns Malaga"⁴⁰⁵.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* que permiten apreciar la participación de ÁBALOS⁴⁰⁶.

Continuando en orden cronológico, el siguiente gráfico se ciñe al periodo comprendido entre el 17 de mayo y el 19 de diciembre.

⁴⁰⁵ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento, del día 20/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 24/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 06/03/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 07/05/2019.

⁴⁰⁶ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga, del día 21/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento, del día 20/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 26/02/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 07/03/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento, día 06/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



[Firma manuscrita]

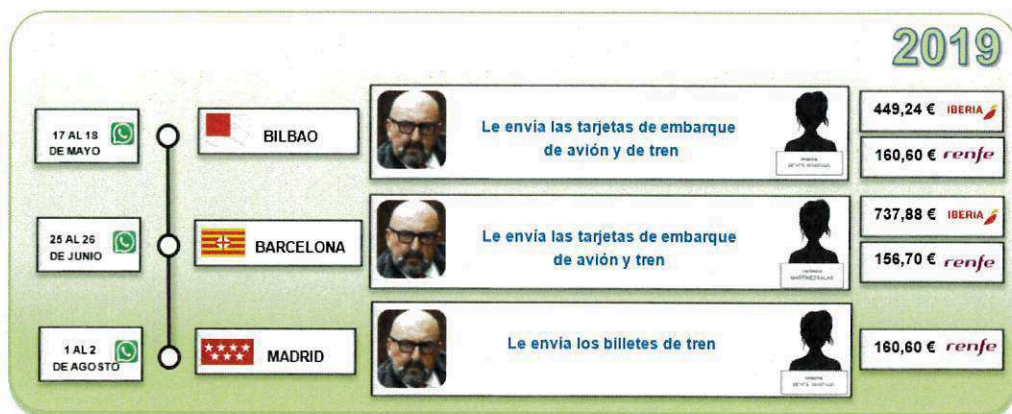


Gráfico LXIX. Gráfico de gastos realizados sobre viajes en el período temporal comprendido entre el 17 de mayo y el 19 de diciembre de 2019.

En este caso, los datos expuestos se nutren del contenido de las siguientes evidencias digitales:

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y terceras personas⁴⁰⁷.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* que permiten apreciar la participación de ÁBALOS⁴⁰⁸.

⁴⁰⁷ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga, del día 17/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34622754936@s.whatsapp.net: Carlota Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 17/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento 34673500344@s.whatsapp.net: Vero Ale Amiga De Cristian del día 24/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento 34673500344@s.whatsapp.net: Vero Ale Amiga De Cristian del día 25/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento 34673500344@s.whatsapp.net: Vero Ale Amiga De Cristian del día 26/09/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga, del día 01/08/2019.

⁴⁰⁸ Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga, del día 17/05/2019.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



En el año 2020 se han contabilizado cuatro viajes vinculados a encuentros en los que participó ÁBALOS, gestionados y sufragados por su asesor.



Gráfico LXX. Gráfico de gastos realizados sobre viajes en el período temporal comprendido entre el 15 de septiembre y el 12 de diciembre de 2020.

La información empleada se ha extraído de las siguientes evidencias digitales:

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y PATRICIA⁴⁰⁹.
- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y terceras personas relacionadas con estos encuentros privados⁴¹⁰.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34622754936@s.whatsapp.net: Carlota Malaga y 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento del día 17/05/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 3462835904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 25/06/2019.

Evidencia A.1.1.-EV23: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34680602642@s.whatsapp.net: Fomento (propietario) y 34628521683@s.whatsapp.net: Ariamns Malaga, del día 01/08/2019.

⁴⁰⁹ Evidencia A.1.1.-EV2: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34630656694@s.whatsapp.net: Patricia (propietario) y 34625039019@s.whatsapp.net: AaKoldo, del día 20/09/2020.

⁴¹⁰ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34607302363@s.whatsapp.net: ❤️, del día 05/10/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34665480889@s.whatsapp.net: Rosa Rumana Jefe Valencia, del día 11/12/2020.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* que permiten apreciar la participación de ÁBALOS⁴¹¹.

En el año 2021 se han identificado tres viajes de la misma naturaleza, en el periodo comprendido entre el día 6 de enero y el 6 de julio.



Gráfico LXXI. Gráfico de gastos realizados sobre viajes en el periodo temporal comprendido entre el 06 de enero y el 06 de julio de 2021.

El contenido reflejado se nutre de la información procedente de las evidencias digitales:

- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* entre KOLDO y terceras personas relacionadas con estos encuentros⁴¹².

⁴¹¹ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 15/09/2020.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo 34665480889@s.whatsapp.net: Rosa Rumana Jefe Valencia del día 10/12/2020.

⁴¹² Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34642556304@s.whatsapp.net: Michel Brasil Valencia, del día 06/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34665480889@s.whatsapp.net: Rosa Rumana Jefe Valencia, del día 09/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34665480889@s.whatsapp.net: Rosa Rumana Jefe Valencia del día 04/07/2021.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



- Mensajes intercambiados vía *WhatsApp* que permiten apreciar la participación de ÁBALOS⁴¹³.

Habida cuenta de estos pagos que no habrían sido compensados posteriormente por parte de ÁBALOS, los desembolsos personales con cargo a una fuente de ingresos no declarada ascienden a un total de, al menos, 20.799,40€⁴¹⁴.

5.3.4. Resumen de los importes desembolsados

La siguiente tabla recoge una síntesis de los gastos presentados en los subapartados anteriores, organizados según el destinatario y/o la finalidad de los fondos, con indicación del importe total desembolsado que ha podido cuantificarse en cada caso.

⁴¹³ Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34642556304@s.whatsapp.net: Michel Brasil Valencia, del día 05/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34642556304@s.whatsapp.net: Michel Brasil Valencia, del día 06/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34682385904@s.whatsapp.net: Jose Luis Abalos Ministro Nuevo, del día 06/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV22: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34642556304@s.whatsapp.net: Michel Brasil Valencia, del día 07/01/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 10/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34665480889@s.whatsapp.net: Rosa Rumana Jefe Valencia, del día del día 11/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (propietario) y 34682385904@s.whatsapp.net: Abalos Nuevo Ministro, del día 11/06/2021.

Evidencia A.1.1.-EV1: Conversación a través de la aplicación móvil *WhatsApp* con los siguientes participantes: 34625039019@s.whatsapp.net: Koldo (owner) y 34665480889@s.whatsapp.net: Rosa Rumana Jefe Valencia, del día 05/07/2021.

⁴¹⁴ Resultado de sumar los pagos acreditados por orden de ÁBALOS a favor de terceras personas (OFELIA, MICHEL y "Rozalia"), la transferencia con destino a AUDYPER, y, los abonos en concepto de transporte y alojamiento con motivo de encuentros personales.



Unidad Central Operativa

Delincuencia Económica



DESTINATARIO Y FINALIDAD	CANTIDAD
Fondos destinados a CARLOS	18.078,80€
Ingresos en cuentas compartidas con CAROLINA	10.635€
Fondos destinados a JÉSSICA	6.887,94€
Fondos destinados a ANDREA	2.953€
Fondos destinados a TATIANA	602,15€
Asunción de gastos de desplazamiento de ÁBALOS y su entorno familiar	7.629,54€
Fondos destinados a ROSA	3.337,25€
Cuotas mensuales abonadas en una cuenta vinculada a FIADELSON	18.706,25€
Fondos relacionados con la sede de FIADELSON en Perú	5.808€
Otros gastos personales	20.799,40€
TOTAL	95.437,33€

Tabla XXI. Resumen de cantidades satisfechas con ingresos no declarados.

En conjunto, los desembolsos detectados en las evidencias, sin descartar la existencia de otros muchos sobre los que no se hubieran comunicado por los medios intervenidos, y que ÁBALOS no habría compensado por vía bancaria, ascenderían a un total de, al menos, **95.437,33€**.

Como consideración final, y teniendo en cuenta el análisis económico-patrimonial expuesto al inicio de este informe –donde ya se apuntaban patrones compatibles con la existencia de ingresos en efectivo no declarados–, resulta necesario añadir que, si bien en la vía bancaria los ingresos y gastos aparecen equilibrados, al incorporar lo expuesto en este epígrafe se observa un volumen de gasto superior.

Entre estos gastos, destacan obligaciones recurrentes, como el pago de la pensión de alimentos o de cuotas hipotecarias. En consecuencia, se refuerza la existencia de ingresos en efectivo no declarados, que se producen en el mismo marco temporal que los hechos investigados.



Unidad Central Operativa

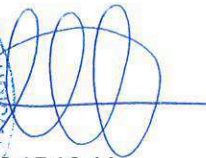
Delincuencia Económica

6. CONSIDERACIÓN FINAL

Todo lo expuesto en el presente atestado ha de entenderse en términos de presunción, y las conclusiones obtenidas como una consecuencia de la función que a esta Unidad, como órgano de Policía Judicial, le es conferida por la Ley para la averiguación acerca de las circunstancias de los hechos delictivos investigados y de sus posibles responsables, por lo que quedan sometidas a la valoración judicial.

Y para que conste, se extiende el presente informe que es firmado por los agentes a fecha de 3 de octubre de 2025.

AGENTE



X-24546-H

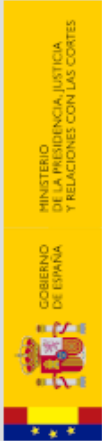
AGENTE



P-84594-J

 DTO. DE DELINCUENCIA ECONÓMICA Y ANTICORRUPCIÓN	NIVEL	1º Vº B	2º Vº B	3º Vº B	VALIDACIÓN G2
	1				
		TIP	TIP	TIP	TIP
		L14119W		P874WJP	Q15504K

El presente documento ha sido sometido al procedimiento de calidad en vigor, con respecto a su composición formal y comprensión, sin valorar otras cuestiones indagatorias inherentes a la fuerza instructora.



Mensaje LexNET - Notificación

Fecha Generación: 03/10/2025 13:14

Mensaje

IdLexNet	202510814860273	
Asunto	Comunicación del Acontecimiento 3600: DIOR DA CTA MAG INFORME ECCO PATRIMONIAL SR. ABALOS	
Remitente	Órgano	TRIBUNAL SUPREMO PENAL SALA 2A. SECCION 4A. de Madrid [2807912004]
	Tipo de órgano	T.S. SALA DE LO PENAL
	Oficina de registro	TRIBUNAL SUPREMO OF.REG. Y REPARTO PENAL [2807902120]
Destinatarios	ROMERO MUÑOZ, BELEN [1820]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
	GOMEZ DE ENTERRIA BAZAN, ESTHER ANA [1891]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
	MARTINEZ SERRANO, ROSA [1510]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
	TORRECILLA JIMENEZ, JUAN [481]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
	SANCHEZ-PUELLES GONZALEZ-CARVAJAL, MANUEL [365]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
	GONZALEZ MILLARA, SILVIA [1448]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
	GRANDA PORTA, MARTA [2051]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
Fecha-hora envío	RUEDA QUINTERO, BLANCA [1069]	
	Colegio de Procuradores	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid
Documentos	03/10/2025 12:49:35	
	280791200422025000006665 9.pdf(Principal)	Descripción: DIOR DA CTA MAG INFORME ECCO PATRIMONIAL SR. ABALO Hash del Documento: 272f7141688fa56e7f33c0b08cf92c2037aa5dee06e47035141c776d392afcab
		Descripción: INFORME PATRIMONIAL SR. ABALOS 3.10.25 Hash del Documento: d5ab67872b5055a7e1d8e1e2e2a126ffbaa534cac3770ecfc4b6adcf5fbc1395
Datos del Procedimiento	Procedimiento destino	CAUSA ESPECIAL Nº 0020775/2020
	Detalle de acontecimiento	DIOR DA CTA MAG INFORME ECCO PATRIMONIAL SR. ABALO
	NIG	2807912220200004867

Historia del mensaje

Fecha-hora	Emisor de acción	Acción	Destinatario de acción
03/10/2025 13:14:14	SANCHEZ-PUELLES GONZALEZ-CARVAJAL, MANUEL [365]-Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid	LO RECOGE	
03/10/2025 12:59:22	Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid (Madrid)	LO REPARTE A	SANCHEZ-PUELLES GONZALEZ-CARVAJAL, MANUEL [365]-Ilustre Colegio de Procuradores de Madrid

(*) Todas las horas referidas por LexNET son de ámbito Peninsular.