

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Buenos Aires, a los 22 días del mes de mayo de 2014.

I

Antecedentes

El presente legajo Nro. 313, caratulado: “Presentación de la CNV en el marco del expediente 478/2014 –Incendio Depósito de documentación –Iron Mountain”, se inició a partir de la remisión a la Procuración General de la Nación del expediente Nro. 478/2014, caratulado: “Incendio de depósito de documentación de Barracas – IRON MOUNTAIN s/ requerimiento de información a las empresas”, de la Comisión Nacional de Valores (de aquí en adelante, CNV), ordenada por el Directorio de esta última el día 20 de febrero de 2014, sin perjuicio de la continuación de las tareas de investigación por parte de la misma (ver fs. 1/2).

Al respecto, cabe señalar que el material puesto a disposición consistió en testimonios de los once (11) cuerpos que conforman el mencionado expediente, junto siete (7) anexos y documentación relacionada.

Es un hecho público y notorio que las actuaciones instruidas por la CNV tienen como antecedente inmediato el trágico incendio del depósito de documentación de la firma Iron Mountain S.A. (de aquí en adelante, IMSA), sito en la calle Azara 1245 del barrio de Barracas de esta Ciudad Autónoma de Buenos Aires, acontecido el 5 de febrero de 2014, que implicó la muerte de personas que trataban de sofocarlo (al respecto, ver online: [http://www.clarin.com/ciudades/Incendio-deposito-Barracas-bomberos-atrapados\\_0\\_1079292366.html](http://www.clarin.com/ciudades/Incendio-deposito-Barracas-bomberos-atrapados_0_1079292366.html); <http://www.lanacion.com.ar/1678247-a-dos-meses-del-incendio-de-barracas-aun-se-espera-el-resultado-del-peritaje>;

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

<http://www.infojusnoticias.gov.ar/nacionales/las-20-empresas-que-confiaron-sus-documentos-a-iron-mountain-3153.html>;

<http://fiscales.gob.ar/fiscalias/barracas-investigan-las-causales-del-incendio-en-el-deposito-de-iron-mountain>/<http://fiscales.gob.ar/fiscalias/incendio-de-barracas-declaran-los-empleados-del-deposito>/<http://www.pagina12.com.ar/diario/elpais/1-246513-2014-05-18.html>;

entre otras)

## II

### Medidas adoptadas

Con fecha 24 de febrero de 2014, se dispuso iniciar actuaciones en esta PROCELAC y asignarlas al Área Operativa de Mercado de Capitales. Sin perjuicio de ello, y en vista de la posibilidad que el suceso ocurrido IMSA haya guardado vinculación con la comisión de uno o más ilícitos relacionados con la criminalidad económica, también se dio intervención a las áreas Operativas de Delitos Tributarios y Contrabando, de Delitos contra la Administración Pública, de Fraude Económico y Bancario, de Lavado de Activos, y de Concursos y Quiebras, con el fin de que todas ellas tomaran conocimiento del contenido del material aportado por la CNV (ver fs. 3).

En tal contexto, de la simple lectura de la información remitida por la CNV surge que personas jurídicas investigadas o denunciadas por la PROCELAC habrían almacenado documentación en el depósito incendiado de IMSA, se inició una investigación preliminar, conforme la Resolución PGN N° 914/2012 (ver fs. 4/5).

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Así las cosas, a los efectos de certificar tales extremos, se requirió a las distintas Áreas Operativas de PROCELAC que identificaran las denuncias, colaboraciones o investigaciones preliminares que pudieran tener relación con las “empresas-clientes” de IMSA, a la vez que se solicitó a ésta última la ampliación de la información brindada por CNV mediante el aporte del listado de clientes afectados por el incendio. Asimismo, en atención a las declaraciones vertidas en distintos medios de comunicación, se citó al Ingeniero Edgardo Castro a prestar declaración testimonial (ver fs. 4/5).

Por su parte, la Sra. Fiscal Nacional en lo Criminal de Instrucción N° 37, Dra. Marcela Sánchez, quien se encuentra investigando el referido siniestro en el marco de la causa N° I-37-26.207/14 caratulada “N.N s/ incendio”, hizo saber que, hasta el momento, se desconocían las causales del incendio y aportó, no obstante ello, el listado de empresas con documentación en el depósito mencionado (ver fs. 14).

Finalmente, el 28 de marzo de 2014 y el 19 de mayo de 2014, el Sr. Presidente de la CNV, se dirigió nuevamente a la Procuración General de la Nación, ampliando la información remitida con fecha 20 de febrero mediante la remisión de fotocopia certificada de la información colectada respecto de la empresa Sideco Americana S.A y la actualización de los avances de las actuaciones labradas en ese organismo.

*FISCALES.gob.ar*  
*Las noticias del Ministerio Público Fiscal*

III

Investigaciones vinculadas

En cuanto a las certificaciones requeridas a las distintas Áreas de PROCELAC, el Área Operativa de Delitos contra la Administración Pública informó el 6 de marzo de 2014 que, luego de una nueva compulsa de los registros de colaboraciones e

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

investigaciones preliminares del área, se detectó una coincidencia con la colaboración prestada en el marco de la causa N° 18.362/09, caratulada: “BNP Paribas s/ encubrimiento”, del registro de la Fiscalía de Instrucción Nro. 49 de esta Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

El Área Operativa de Delitos Tributarios y Contrabando, por su parte, informó el día 5 de marzo de 2014, que prestó colaboración a la Fiscalía N° 6 ante los Juzgados Nacionales en lo Penal Económico en el marco de la causa N° 1831/2000, caratulada: “Viazzo, Roberto Gustavo y otros s/ infracción ley 24.769”, de la cual existen dos desprendimientos en los que, si bien se investigaban presuntas evasiones de pago de impuestos nacionales a cargo de Banco Columbia S.A. y Telecom Personal S.A., se habría resuelto, según lo informado, suspender la acción penal (ver fs. 34).

El Área Operativa de Concursos y Quiebras informó, el día 7 de marzo de 2014, que no se detectaron coincidencias entre el listado de clientes con documentación almacenada en el depósito de la empresa IMSA y sus registros de colaboraciones e investigaciones preliminares.

En el caso del Área Operativa de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo, se informó, el día 19 de Marzo de 2014, que las investigaciones que podrían estar relacionadas con los clientes de IMSA son: “Chaloupka, Pedro” (expediente UFILAVDIN Nro. 776); “BNP Paribas Suc. Bs.As.” (legajo PROCELAC Nro. 322); “Compañía General de Hacienda S.A.” (expediente UFILAVDIN Nro. 634); “La República Compañía Argentina de Seguros Generales S.A.” (expediente UFILAVDIN Nro. 1024/11); “Nidera SA” (expediente Nro. 978); “Indocredit Cooperativa de Crédito” (legajo PROCELAC Nro. 10); “Puente Hermanos Sociedad de Bolsa” (expediente UFILAVDIN Nro. 64); “Banco B.I. Creditanstalt

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

SA" (tres expedientes UFILAVDIN: Nro. 8, Nro. 634, y Nro. 824); "CMF S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 614); "Banco General de Negocios S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 1024); "Banco Patagonia SA y JP Morgan Chase Bank Suc BsAs" (legajo PROCELAC Nro. 145); "Infin Sociedad de Bolsa S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 386, Nro. 625, Nro. 884, legajo PROCELAC Nro. 10); "Ipesa S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 19); "Credit Suisse F. Boston Trading" (expediente UFILAVDIN Nro. 12); "Preceder S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 507); "Application Software S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 983); "Banco Saenz" (expediente UFILAVDIN Nro. 106); "Endemol Argentina S.A." (expediente UFILAVDIN Nro. 870).

Por último, el Área Operativa de Fraudes Económicos y Bancarios informó, el día 15 de abril de 2014, que los siguientes legajos podrían estar vinculados con clientes de IMSA: "HSBC" (legajo PROCELAC Nro. 108); "Bolsafe Valores y otros s/ intermediación bursátil no autorizada" (legajo PROCELAC Nro. 111, ref. *Valfinsa*); "Posible Evasión Tributaria de Marcos Marcelo Mindlin" (legajo PROCELAC Nro. 142, ref. *Pampa Energía SA*); "Grupo Dolphin S.A./Pampa Holding S.A." (legajo PROCELAC Nro. 140).

En total, se constataron veintinueve (29) investigaciones que, de alguna manera, se vinculan con las empresas clientes de IMSA.

*FISCALES.gob.ar*  
*Las noticias del Ministerio Público Fiscal*

#### IV

##### Sobre la información recolectada en este legajo.

En función de las declaraciones vertidas en diversos medios de comunicación, se procedió a tomar declaración testimonial al Sr. Edgardo Castro, ingeniero, quien,

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

desde el año 2005, reviste el cargo de Inspector de Trabajo, en la Coordinación de Higiene y Seguridad del Trabajo del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. En dicha ocasión, Castro manifestó -en lo que aquí importa- haber inspeccionado personalmente, en el año 2008, el depósito siniestrado de la calle Azara 1245 de esta ciudad, sin poder recordar si para ese entonces el depósito estaba a nombre de IMSA o de otra empresa. Hizo una serie de consideraciones sobre el estado de las referidas instalaciones al momento de la inspección, y de la normativa aplicable en materia de prevención de riesgos, puntualmente incendios, en relación a ese tipo de depósitos. También manifestó conocer la existencia de otros depósitos de la firma IMSA ubicados en los barrios de La Boca, Lugano y Parque Patricios y de irregularidades detectadas en los mismos, respecto de las que se labraron trámites en la cartera en la que el testigo se desempeña. Finalmente emitió opinión sobre el siniestro ocurrido recientemente en Barracas, exponiendo un panorama explicativo sobre el particular (ver fs. 7/9).

Inmediatamente, se procedió a remitir copia certificada de la declaración testimonial a la Sra. Fiscal Marcela Sánchez en tanto aquella podría resultar de interés para la investigación de la causa caratulada “N.N s/ incendio”, llevada adelante por esa fiscalía (fs. 27).

A fin de avanzar con la investigación preliminar, el día 27 de febrero de 2014, se solicitó a la empresa IMSA el listado completo de clientes con documentación almacenada en el depósito de la calle Azara 1245 (ver fs. 12). Dicho requerimiento fue contestado por Guillermo Rivarola, abogado y apoderado de IMSA (fs. 21) quien, para dar cumplimiento al mismo, adjuntó un CD-ROM que contenía el listado de clientes que poseían documentación almacenada en las instalaciones de la calle Azara 1245 de esta Ciudad.



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

En función de la información aportada por IMSA, se libró oficio a la Superintendencia de Seguros de la Nación -de aquí en adelante SSN- (fs. 31) y al Banco Central de la República Argentina -de aquí en adelante BCRA- (fs. 36), a fin de que informaran si en esos ámbitos había sido iniciado sumario, pre-sumario, actuaciones administrativas o verificaciones sobre las entidades bajo su contralor con motivo del siniestro acaecido.

Ante ello, la SSN contestó informando que, hasta el día 6 de Marzo de 2014, Generali Argentina Compañía de Seguros S.A. fue la única aseguradora que informó que en el depósito de IMSA se encontraba documentación que le pertenecía (fs. 38).

El BCRA, por su parte, hizo saber el día 17 de Marzo de 2014 que se encuentra realizando un relevamiento de las actividades de guarda de documentación y otros antecedentes a fin de conocer el impacto del siniestro ocurrido en el depósito de Barracas (fs. 41).

A fin de profundizar la pesquisa, se libró nuevamente oficio a la SSN (fs. 43) a efectos de que cursara circular a las entidades indicadas en el listado de clientes de la firma IMSA con el objeto que las mismas informaran el detalle de la documentación que fuera depositada en el depósito de IMSA sito en la calle Azara 1245 de esta Ciudad. La contestación a tal solicitud fue efectuada el 22 de abril de 2014 y luce a fs. 95, donde se informa que se ha cursado el trámite solicitado y se acompaña el informe producido por la Gerencia de Autorizaciones y Registros referido a las modificaciones producidas respecto de las entidades que figuran en el listado (fs. 96).

En función de ello, el día 5 de Mayo de 2014, se recibió contestación por parte de Prudential Seguros S.A. en relación a la solicitud cursada a través de la

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Comunicación de la SSN Nro. 3982 en el marco de esta investigación, informándose el detalle de la documentación que fuera depositada en las instalaciones de IMSA (fs. 215).

Por su parte, la misma comunicación SSN Nro. 3982 fue contestada por Productores de Frutas Argentinas Cooperativa de Seguros Limitada, a fs 223, informándose que el inmueble que se detalla en la circular de la SSN no estuvo asegurado por esa cooperativa, por lo que no se cuentan registros del mismo.

Asimismo, se libró nuevo oficio a IMSA a efectos que manifestara quiénes fueron los clientes que retiraron documentación del depósito de la calle Azara 1245 de esta Ciudad durante los meses de diciembre de 2013, enero y febrero de 2014 (fs. 32). Dicho requerimiento fue reiterado a fs. 42 en razón de no haberse obtenido respuesta al mismo.

El día 20 de marzo de 2014, se recibió respuesta del segundo oficio dirigido a IMSA (ver fs. 51). Allí se adjuntó un listado de clientes cuyas cajas con documentación se encontraban depositadas en las instalaciones de Azara 1245, y un CD-ROM con mayor información, que incluye: el total de las cajas en Barracas por cliente, las cajas que estaban en el sector siniestrado, el archivo donde figuran los movimientos de las cajas que los clientes realizaron en el período desde diciembre de 2013 a febrero de 2014 en la planta de Barracas y el número de las cajas afectadas en el sector 7 y 8 de dicho depósito. A su vez, se adjuntó un “informe técnico” en el cual se explican las razones por las cuales no fue posible identificar en un plano gráfico la ubicación de la documentación de cada una de las empresas clientes.



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Inmediatamente, este informe fue remitido a la Fiscalía Nacional de Instrucción N° 37 a cargo de la Dra. Marcela Sánchez toda vez que podría resultar de interés para la investigación que se instruye en esa fiscalía en la causa N° I-37-26.207/14 (fs. 58).

Por otro lado, se libró oficio al Banco BNP Paribas y a Generali Argentina Compañía de Seguros S.A., a fs. 44 y 45 respectivamente, solicitando informen respecto de la documentación que almacenaran en el referido depósito e indiquen si retiraron documentación de dicho depósito durante los meses de diciembre de 2013, enero y febrero de 2014.

Respecto del Banco BNP Paribas, también se libró oficio al BCRA solicitando que se informe si esta entidad tiene oficinas autorizadas en nuestro país (ver fs. 46). En cuanto al oficio dirigido a Generali Argentina Compañía de Seguros S.A., se libró nuevamente el día 7 de Abril de 2014 a fs. 68, debido al tiempo transcurrido, sin haber sido contestado por esta empresa. Finalmente, la empresa Generali Argentina Compañía de Seguros S.A. contestó la solicitud, a fs. 72, informando que el total de cajas que posee depositadas en la empresa de IMSA es de 8.301 unidades, de las cuales 5.310 cajas se encontraban en el depósito de la calle Azara 1245 de esta Ciudad. Al respecto, hizo saber que de estas últimas, 3.912 cajas se habrían visto afectadas por las consecuencias del siniestro e informó los movimientos de las cajas y el retiro de éstas durante los meses de diciembre de 2013, enero y febrero de 2014.

El Banco BNP Paribas, por su parte, dio respuesta a fs. 47, adjuntando un CD-ROM con información respecto de la documentación perteneciente a esta entidad que se encontraría en el depósito ubicado en la calle Azara 1245, aclarando que se trataba de datos estimativos y provisionales, en tanto obedecen a los proporcionados por IMSA a BNP Paribas. Asimismo, el Banco Central contestó oficio a fs. 81,

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

informando que la Gerencia de Autorizaciones informó que el banco BNP Paribas es una unidad autorizada para funcionar como banco comercial en el marco de la Ley de Entidades Financieras (Ley 21.526).

A partir de la información remitida por la CNV el día 28 de marzo de 2014, a fs. 59, y del listado de empresas que fueran denunciadas por el Sr. Hernán Arbizu según información periodística (fs. 62), se entendió conveniente entrecruzar ambas fuentes de información y profundizar la requisitoria respecto de las personas físicas o jurídicas denunciadas por Arbizu. En este contexto, se libró oficio a Mercado Libre SRL (fs. 64), a Pelikan Argentina S.A. (fs. 65), a Cervecería y Maltería Quilmes S.A. (fs. 66), y a Tele Red Imagen S.A. (fs. 69) requiriendo información respecto de la documentación entregada en depósito a IMSA.

Las cuatro empresas contestaron los oficios. Pelikan S.A. (fs. 82) y Cervecería y Maltería Quilmes S.A. (fs. 198) remitieron la información adjuntando soporte magnético – CD ROM (el de ésta última no pudo ser leído, pero la información fue remitida vía correo electrónico para salvar ese problema). Por su parte, Mercado Libre S.R.L. (fs. 125) y Tele Red Imagen S.A. (fs. 119) enviaron información requerida en soporte papel.

Por otro lado, de la documentación aportada por la CNV, a fs. 685, surge que la empresa Sideco Americana S.A. habría depositado una caja de documentación en IMSA que se identifica bajo el código “KN100010183DNE-0013” y que se encuentra rotulada bajo la leyenda “**Perú (Coima Gral. Egesur Electr.)**”. Con fecha 7 de Abril de 2014, se libró oficio a IMSA (fs. 67), con el fin de identificar los detalles de la ubicación de la documentación rotulada como “KN100010183”, perteneciente al cliente SIDEKO AMERICANA. El día 14 de abril del mismo mes, el apoderado de IMSA, Guillermo Rivarola, informó que la caja de referencia no se encontraba en la

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

planta de Barracas, sino en la planta sita en el Barrio de La Boca. Así las cosas, asumiendo que, si bien no es posible afirmar apodócticamente que la documentación de Sideco Americana se vincula con un delito, tampoco resultaba posible sin más descartarlo, con fecha 21 de abril de 2014 se remitieron antecedentes a la Cámara en lo Criminal y Correccional Federal, a los fines de su sorteo y posterior remisión al juzgado que corresponda, por entender que podrían dar cuenta de la existencia de un delito de acción pública (ver fs. 86).

Por otra parte, se solicitó al BCRA, a fs. 70, la remisión de copia del relevamiento que allí se instruye de las actividades de guarda de documentación y demás antecedentes, a efectos de conocer su estado de avance y determinar el impacto del siniestro ocurrido en el depósito de IMSA en este respecto.

V

Las empresas más afectadas por el siniestro.

A fs. 62, obra un listado confeccionado a partir de la información suministrada por IMSA, de las 43 empresas que habrían tenido mayor cantidad de documentación en los sectores 7 y 8 del depósito de la empresa IMSA. A cada una de estas 43 empresas se libró oficio con el objeto de que informen los datos de contacto de la/las personas responsable/s dentro de la estructura interna de cada una de ellas por el archivo de documentación en depósitos propios o de terceros.

Las empresas son: Edesur S.A.; ADT Security Services S.A.; Exxonmobil Business SCA S.R.L.; Mercado Llibre S.R.L.; Deloitte & Co S.R.L.; MAPFRE Argentina Seguros S.A.; Swiss Medical S.A.; HSBC-NYL Seguro de vida Argentina S.A.; Máxima S.A. AFJP; Anuntis Segundamano Arg. S.A.; BNP Paribas Sucursal Bs. As.;

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Fideicomiso Revel; Caja de Valores S.A.; Pluspetrol S.A.; Asociart S.A. Aseguradora riesgo trabajo; Adecco Argentina S.A.; Glaxosmithkline Argentina S.A.; Tele Red Imagen S.A.; Pelikan Argentina S.A.; La Caja ART S.A.; Directv Argentina S.A.; Edenor S.A.; Telefónica de Argentina S.A.; Galeno Argentina S.A.; Arcos Dorados S.A.; Servicio electrónico de pago S.A.; Alpargatas Calzados S.A.; Cervecería y Maltería Quilmes S.A.; Jumbo Retail Argentina S.A.; Caja de Seguros S.A.; HSBC Bank Argentina S.A.; Monsanto Argentina S.A.I.C.; HSBC - La Buenos Aires Seguro S.A.; Banco Santander Río S.A.; Telecom Personal S.A.; Esso Petrolera Argentina S.R.L.; Cargill S.A.C.I.; Ministerio de Desarrollo Social; Telefónica Móviles Argentina S.A.; Generali Corpor. Cia. Arg. Seg. S.A.; JP Morgan Chase Bank Sucursal Bs. As.; Aerolíneas Argentinas S.A.; y Banco Patagonia S.A.

De todas esas empresas, fueron treinta y cuatro (34) las que al día de la fecha contestaron el oficio. Y sólo veintisiete (27) lo hicieron informando los datos exactos de la/s personas responsable/s dentro de la estructura de cada empresa, del archivo de documentación en depósitos propios o de terceros.

	Empresa	Total documentación Barracas	Total en sectores 7 y 8
1	BANCO PATAGONIA S.A.	65705	57015
2	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	46528	26326
3	CAJA DE SEGUROS S.A.	25255	10842
4	JUMBO RETAIL ARGENTINA S.A.	23416	10541
5	CERV.Y MALTERIA QUILMES SAICAG	11943	9408
6	ALPARGATAS CALZADOS S.A.	8738	7614
7	SERV. ELECTRONICO DE PAGO S.A.	18150	6585
8	ARCOS DORADOS S.A.	13186	6193
9	GALENO ARGENTINA S.A.	13247	6053
10	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	8821	5580

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

11	HSBC-LA BUENOS AIRES SEGURO SA	15935	5104
12	BANCO SANTANDER RIO S.A.	6614	4815
13	AEROLINEAS ARGENTINAS S.A.	5132	4492
14	JP MORGAN CHASE BANK SUC.BS.AS	4406	4000
15	GENERALI CORPOR.CIA.ARG.SEG.SA	5310	3912
16	TELEFONICA MOVILES ARG. S.A.	8099	3664
17	MINISTERIO DE DESARROLLO SOC.	7784	3509
18	CARGILL S.A.C.I.	6418	3144
19	ESSO PETROLERA ARGENTINA S.R.L.	6866	3089
20	TELECOM PERSONAL S.A.	7429	2930
21	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	6449	2501
22	EDENOR S.A.	6287	2399
23	DIRECTV ARGENTINA S.A.	4641	2224
24	MAXIMA SA AFJP	4825	2200
25	HSBC-NYL SEG.DE VIDA (ARG.) SA	4191	1822
26	SWISS MEDICAL S.A.	3223	1494
27	MAPFRE ARGENTINA SEGUROS S.A.	3587	1493
28	DELOITTE & CO S.R.L.	3034	1437
29	MERCADO LIBRE S.R.L.	1636	1427
30	EXXONMOBIL BUSINESS SCA S.R.L.	3069	1324
31	ADT SECURITY SERVICES S.A.	1700	1243
32	ANUNTIS SEGUNDAMANO ARG. S.A.	1446	1216
33	BNP PARIBAS SUC.BS.AS.	2554	1206
34	FIDEICOMISO REVEL	1429	1161
35	LA CAJA ASEG.R.TRABAJO ART SA	3410	1151
36	PELIKAN ARGENTINA S.A.	1409	1098
37	TELE RED IMAGEN S.A.	1209	1079
38	GLAXOSMITHKLINE ARGENTINA S.A.	3219	1073
39	ADECCO ARGENTINA S.A.	1997	1043
40	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	2476	1018
41	PLUSPETROL S.A.	2138	998
42	CAJA DE VALORES S.A.	1813	960
43	EDESUR S.A.	2468	956

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

El listado completo con los 642 clientes se incorpora como Anexo I al final.

VI

Análisis de la documentación agregada al legajo.

A fs. 2001/2002 del expediente CNV Nro. 478/2014, la Subgerencia de Asesoramiento Legal de la CNV consideró atendible remitir a la Procuradora General de la Nación copias certificadas del expediente N° 478/2014, caratulado: “Incendio en depósito de documentación de Barracas – Iron Mountain s/ requerimiento de información a las emisoras”, y del informe elaborado por la Gerencia de Emisoras del detalle titulado “Sociedades Emisoras – Requerimientos e informes”, a los fines que ésta estime corresponder en el ejercicio del Ministerio Público.

**Deloitte & Touche S.A.**

De la compulsa del expediente mencionado ut-supra surge que, a fs. 268, la firma Deloitte & Touche S.A., con fecha 10 de febrero de 2014, en contestación al requerimiento cursado por la CNV el día 6 de febrero de 2014, informó que no ha enviado ni tiene documentación ni relación comercial alguna con IMSA.

No obstante ello, a fs. 1190, contestó la nota Nro. 846, referida al expediente N° 478/2014, a través de su representante, el Sr. Carlos Alberto Lloveras, y adjuntó 4578 fojas, en siete anexos con el detalle de la documentación remitida para el almacenamiento a la firma IMSA, lo cual incluye información respecto de numerosas empresas, bancos, laboratorios, etc.



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

**EDESUR S.A.**

A fs. 275 del expediente Nro. 478/2014, con fecha 7 de febrero de 2014, contestó la empresa EDESUR S.A. solicitando una prórroga de diez (10) días para poder informar de forma eficiente y completa sobre los documentos que se encontraban archivados en los depósitos de IMSA. Posteriormente, a fs. 569, el 11 de febrero de 2014, la empresa EDESUR S.A. informó a la CNV que todavía no había podido acceder a la información de IMSA sobre los daños, en virtud de que tendría prohibido el paso a sus instalaciones por orden de la fiscalía a cargo de la investigación, pero estimó -sin dar detalles- que pudieron verse afectados por el siniestro documentos relacionados con: auditorías internas, informes técnicos, contratos, informes comerciales, notas administrativas, recibos de impuestos, acuerdos gremiales, etc.-

**SIDECO AMERICANA**

Sideco Americana S.A., por su parte, a fs. 671 y siguientes, contestó el requerimiento formulado por la CNV acompañando documentación en relación a la información enviada oficialmente por IMSA, en donde consta la descripción de las cajas enviadas a esta empresa, así como los datos de envío de cada una de ellas. Del relevamiento de tal información, surge el detalle de las siguientes cajas con documentación cuyo membrete o referencia podría resultar de interés:

Caja N°: 311842187 (fs. 674). INF. DIAR IECSA BCE BRASIL
Caja N°: 311842192 (fs. 675). CARCELES IGLYS BLTO NEGRO
Caja N° 552218760 (fs. 679). BRASIL CTAS
Caja N° 552260360 (fs. 680). PORY INMOBILIARIO CHINO ARG

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Caja N° KN100010183 (fs. 685) PERU (COIMA GRAL EGESUR ELECTR)
Caja N° KN100019810 (fs. 686) URUGUAY PEDIDO DE FONDO 91 PTE
Caja N° KN100156447 (fs. 728). VARIOS PARATY-PANAMA-OMEXIL-UR

**Banco Santander Río**

Esta entidad bancaria, a fs. 899, contestó el requerimiento de la CNV informando que, si bien IMSA es proveedor de servicios de depósito y guarda de documentación para el banco Santander Río, no se habría visto afectado por el siniestro acaecido debido a que su documentación se habría depositado en otros depósitos de IMSA, y no en el siniestrado.

A fs. 1554, el Banco Santander Río remitió informe a la CNV refiriendo que IMSA informó vía e-mail que cierta documentación de Santander Río se encontraba en el depósito de Barracas. En dicho e-mail, además, se informa en forma preliminar que habrían sido afectadas aproximadamente 4.400 cajas. Surge también de la información relevada que el archivo total del Banco Santander Río alcanza un número aproximado de 500.000 cajas, por lo que se habría afectado menos del 1% del mismo.

**HSBC Bank Argentina SA**

A fs. 1013/1565, HSBC Bank Argentina S.A. contestó oficio informando que tiene dada en depósito a la empresa IMSA documentación general de distintas Áreas de negocio y soporte de la Entidad Financiera. Menciona entre esas Áreas a: banca personal, operaciones (IT), finanzas, banca comercial, riesgo crediticio, compras y contrataciones, recursos humanos, asuntos legales, banca global y mercados, administración y propiedades, marketing, y otras.

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Se informó, además, el detalle de la documentación entregada para su depósito a la empresa IMSA: documentación contable, financiera, tesorería, cobranzas, auditoría, compliance, comercio exterior, oficios judiciales, remitos, transferencias, legajos de clientes, documentación de sucursales, cuentas y tarjetas, operaciones de títulos, leasing y productos, aprobación de créditos, como así también, papeles de trabajo y carpetas en general, distinta documentación propia de la operatoria de la entidad financiera.

Por último, se informó que, según el informe preliminar emitido por IMSA, fueron afectadas aproximadamente 12.915 cajas de archivos de HSBC Bank S.A., lo que representa el 4% de la totalidad de la documentación dada en depósito por el Grupo HSBC en Argentina.

**Informe IMSA**

IMSA, a fs. 1575, informó a la CNV el listado de las empresas que podrían haberse visto afectadas por el siniestro según sus registros. Del informe surge que, Banco Patagonia S.A., bajo el reporte de cajas BA182, tenía al momento del incendio un total de 65.705 cajas en Barracas. HSBC por su parte, tenía un total de 46.528 cajas, bajo el reporte BA053. Finalmente, en lo que aquí interesa, y según surge del listado remitido por IMSA a la CNV, la empresa Telecom Personal S.A. cuenta con 7.429 cajas en Barracas bajo el reporte B328A.

*FISCALES.gub.ar*  
*Las noticias del Ministerio Público Fiscal*

**Telecom Personal SA**

En atención a lo informado por IMSA, a fs. 1712, la CNV libró oficio a Telecom Personal S.A., a fin que se informara si la empresa tenía contrato de guarda de documentación con la sociedad IMSA y que, en caso afirmativo, se detallara la documentación dada en depósito. Dicho oficio fue contestado a fs. 1717 por la apoderada de Telecom Personal S.A. quien informó que IMSA recibió de Telecom

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Personal 7.429 cajas en el depósito de Barracas. De éstas, IMSA informó que 2.930 por su ubicación podrían haber sido afectadas por el siniestro. Se detalló la documentación contenida en las mismas a fs. 1718: destrucciones, gcia. administración de ventas, gcia. cuentas a pagar, gcia. facturación, gcia. recaudaciones, gerencia satisfacción de cliente, gcia. stock y de caja, gcia. cbrza cliente corp mayorista. IMSA informó que este detalle es preliminar y debe aún ser confirmado.

**EDENOR SA**

También se solicitó información mediante oficio a fs. 1719, a la Empresa Distribuidora y Comercializadora Norte S.A. (Edenor), que contestó a fs. 1720, el día 18 de febrero de 2014, informando que el siniestro habría afectado entre un 20% y un 30% de la documentación total que tenía en depósito y custodia en IMSA. No obstante ello, a fs. 1725 se intimó a Edenor a que en forma inmediata procediera a informar en forma detallada la documentación guardada en IMSA, con independencia del lugar donde la empresa la hubiera alojado. En virtud de ello, Edenor informó a fs. 1755 que el detalle de la información requerida ya fue suministrado a la CNV a través de Pampa Argentina S.A. (sociedad controlante de Edenor) con fecha 11 de febrero de 2014.

Pampa Argentina S.A., por su parte, remitió a la CNV el detalle de la documentación solicitada en relación a la guarda de documentación de la sociedad IMSA, teniendo en cuenta el siniestro acaecido el día 5 de febrero de 2014 (ver fs. 1019/1020). De los cuatro anexos remitidos, aquí se tuvo en cuenta en forma particular el Anexo C, por ser el inventario confeccionado por Empresa Distribuidora y Comercializadora Norte S.A. (EDENOR), en el que se detalla la documentación enviada por dicha subsidiaria a IMSA. Del relevamiento de tal

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

anexo, en principio, no surge información que pudiera resultar relevante a esta Procuraduría.

**Banco Patagonia SA**

Esta entidad bancaria, a fs. 901, respondió el requerimiento de fecha 10 de febrero de 2014, en relación a la documentación que la entidad poseía depositada en IMSA comprometiéndose a informar a la CNV a la mayor brevedad posible la información que se espera recibir por parte de IMSA. Se complementó la información en un CD-ROM marca IPC serie número 070 66 110, a fs. 1724, conteniendo tres archivos electrónicos con listados abarcando la totalidad de la documentación dada en depósito por Banco Patagonia S.A. a IMSA, resultando que parte de esa información no se encontraba depositada en el inmueble siniestrado de la calle Azara 1245.

VII

**Análisis de la información brindada por las empresas en formato digital**

De la compulsa del CD-ROM "Documentación Digital" aportado por la CNV, que recopila la información brindada por algunas de las empresas involucradas en siete carpetas, surgen listados de documentación del Banco Patagonia S.A. y de HSBC S.A., dos de los clientes de IMSA que registraron la mayor pérdida de documentación archivada en el depósito de Barracas. A su vez, en el reporte de cajas B468A se reportan un total de 1433 cajas afectadas con información de distintas entidades crediticias como Ribeiro, Banco Sáenz, Credicuotas y Finansur.

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Del total de cajas reportadas en este archivo, un total de 1038 pertenecían a Ribeiro, correspondiendo por año la cantidad de 51 cajas al 2007; 152 cajas al 2008; 65 cajas al 2009; 196 cajas al 2010; 242 cajas al 2011; 102 cajas al 2012; y 230 cajas al 2013.

En relación a la empresa “Cuencred”, se vieron afectadas 43 cajas con información correspondiente al período comprendido entre los años 2008 y 2011. En cuanto a la empresa “Credicuotas”, fueron afectadas por el fuego un total de 75 cajas, todas correspondientes al año 2007. Asimismo, de la empresa “Capital del Plata” fueron afectadas por el incendio 42 cajas con información relativa al período comprendido entre los años 2007 y 2012. También se vieron afectadas 27 cajas correspondientes al Banco Sáenz (de los años 2012 y 2013) y 67 cajas del Banco de Servicios y Transacciones SA (BST), todas correspondientes al año 2011.

Por otro lado, en el reporte de cajas B516A se señaló un total del 416 cajas afectadas, con información principalmente relacionada con la constitución de hipotecas y plazos fijos, de las cuales 5 corresponden a la hipoteca del fideicomiso IRSA (de fecha 06 de febrero 2010) y 2 contenían información del fideicomiso FIDENS (de fecha 06 de febrero de 2010); éste último constituido por el mismo Banco Patagonia.

Por su parte, según el reporte total de cajas, el Banco Patagonia, BA182, se vió afectado por el siniestro un total de 57015 cajas, de las cuales 1179 correspondían al Banco Sudameris SA -casa central- (entidad que absorbió a Banco Patagonia SA y adoptó posteriormente su nombre) y contenían información sobre clearing bancario y télex enviados a la SWIFT (Sociedad cooperativa de intercambio de mensajes financieros estandarizados).

Asimismo, en menor cantidad, se vieron afectadas por el fuego cajas con el rótulo “Lavado de Dinero”, relacionadas a “Network Efficiency” (12 de febrero de 2004);



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Sucursal Bahía Blanca (22 de enero de 2003); Córdoba (26 de octubre de 2004); Centro Branch -Sucursal del Centro- (23 de mayo de 2003); y Sucursal Belgrano (02 de noviembre de 2004).

Finalmente, según el reporte de cajas por planta hay un total de 55.131 cajas pertenecientes al Banco Patagonia S.A., repartidas en las sedes que la empresa IMSA posee en Amancio Alcorta, Villa Lugano y La Boca; lo que significa que ha sido afectado por el incendio prácticamente el 50% de los documentos que posee el Banco Patagonia S.A. La carpeta dos (2) contiene toda la información que el Banco Patagonia S.A. acompañó por medio del CD-ROM de fs. 59 del expediente de marras (Acta n° 130214).

- En el CD-ROM aportado posteriormente por IMSA, surgen archivos en los que aparecen cajas pertenecientes al Banco Patagonia Sudameris S.A en listados separados, en algunos casos de sólo una caja, situación que hace presumir que el total de cajas afectadas por el siniestro puede ser mayor.

### HSBC

Por otro lado, la carpeta siete (7) contiene toda la información que HSBC S.A. acompañó por medio del CD-ROM de fs. 1568 del expediente de marras (Acta n° 130214).

En el reporte de cajas BA053, surge un total de 26.325 cajas afectadas por el incendio, de las cuales quinientas cuatro (504) pertenecían al área de "Credit Operation" (operaciones de crédito), a las que se suman siete (7) pertenecientes a la "Credit Support Unit" (unidad de apoyo al crédito).

En menor medida, se vieron afectadas 258 cajas pertenecientes al sector de clearing bancario, que comprendían las operaciones efectuadas en los años 2002, 2003, 2004,

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

2005 y 2011. También fueron afectadas 41 cajas con el rótulo “clearing” relacionadas con comercios y tarjetas de crédito de las sucursales de San Isidro, Caballito, Alto Palermo, Morón, Villa Crespo, Plaza San Martín, Santa Fe, Av. De Mayo, etc.

Asimismo, se vieron afectadas por el fuego 23 cajas bajo el rótulo “blanqueo” y otras dos con la descripción “blanqueo pin”, correspondientes a las sucursales que el banco posee en Lomas de Zamora, Quilmes, Microcentro, Almagro, Barrio Norte, etc.; a las que deben sumarse otras dos cajas quemadas pertenecientes a la unidad de prevención de fraudes.

Se encontraron afectadas por el incendio 3 cajas con información relativa al fideicomiso “Probond” y “Probond Secuprend”, pertenecientes al área de mercado de capitales; y también otras 41 cajas que contenían télex enviados a la SWIFT, de los años 2002, 2003, 2004, 2005, 2010 y 2011.

SkpBoxNbr	MajDesc	MinDesc
219756500	LOMBARD SUSCRIP RESCATE	
219756341	LLOYDS BOLSA CONCILIACIONES	BANCO RIO LOMBARD AHORRO
219756747	LOMBARD AH DOLARES PESIFICADOS	6101-0642 LOMBARD AH PESOS
187700169	LAVADO DINERO CHEQ RECHAZ	PROPIOS B BLANCA
219757146	LAVADO DIN MOROSOS IMP SERV	
219756499	LOMBARD SUSCRIP RESCATE	
219756788	DEUTSCHE BANK CONCILIACIONES	OFRECIDAS STANDARD PREND
219756778	LOMBARD PREMIUM PESOS DOLARES	9599-5887 5913 6598-9330
219756731	DEUTSCHE BANK N YORK ESTADO	CTA DETALLADO FRANKFURT
219756753	LOMBARD AH PESOS 9999-5952	LOMBARD ACCIONES 9999-5926
219756776	LOMBARD AH CTA CTE PESOS 9999	5952 6101 0538
219756769	SOCIEDAD BOLSA 3574 3062 CONCI	
261872751	SNP CH RECH JUNCADELLA	

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
 Área Operativa de Mercado de Capitales

219756736	LB LONDON LIBROS ESTADO CTA	DETALLADO SVENSKA EXTRACTOS CT
219756777	LOMBARD CTA CTE DOLARES	999-5952 PESIFICADA 6101-6642
219756754	DEUTCHE BANK FRANKFURT EXTRACT	CTA ESTADO CTAS DETALLADO
219756746	LOMBARD RTA FIJA CONCILIACION	LOMBARD AH DOLARES 5999-5900
219756786	UBS ZURICH CONCILIACIONES	VINCULOS DEUTCHE BANK DOLARES
219756779	DEUTCHE BANK TRUST CONCILIACIO	PEND OF VINCULO BANKES EXTRACT
163938057	LB BRUSELAS EXTRACTOS CTA	ESTADO CTA DLLADO LB FRANCE EX
219756296	LOMBARD STREET	
219756299	LOMBARD STREET	
219756297	LOMBARD STREET	
261873370	TC DESTRUIDA	
261868105	LAVADO DINERO	
261875271	LAVADO DINERO	
219756298	LOMBARD STREET	
219756501	LOMBARD SUSCRIP RESCATE	
219756502	LOMBARD SUSCRIP RESCATE	

Por último, fueron afectadas por el fuego 11 cajas con el rótulo “lavado de dinero” vinculadas con el “centro de servicios sucursales”, “peatonal Florida” y “COAS” (años 2003, 2007 y 2010); a las que deben sumarse 6 cajas con el rótulo “list lavado dinero” y “mov lavado”, vinculadas a los sectores “títulos” y “compliance” (cumplimiento). En relación a la sucursal de Avellaneda se vio afectada una caja con el rótulo “sdo lavado dinero ccion P.TV.”.

Respecto de esta misma empresa, de la información suministrada por IMSA en formato digital -CD ROM- en la Carpeta “Parte 1”, puede observarse que en el reporte de cajas BA053, quince de ellas, cuyo número se identifica a continuación, llevan la rotulación de “Lavado dinero”.

CustId	CustName	MajDesc
--------	----------	---------

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

CustId	CustName	MajDesc
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	VALORES CUSTODIA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	WRITE OFF SABANA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	UK GAAP HYPERION
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO PREMIER
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIT BROADCAST
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT MT535
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT MT535
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	VALORES CUSTODIA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS CUSTOMER
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	VALORES COMP CUSTODIA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	S.A.	
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	YACIRETA PHILCO NESTLE
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	UK GAAP PRESENTAC ADJUSTMENTS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	VALORES CUSTODIA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT REC
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADOP DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS CUSTOMER
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAV DINERO REPROCES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS CUSTOMER
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS CUSTOMER
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	LAVADO DINERO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDO
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	UK GAAP PRESENTAC ADJUSTMENTS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT MT 535 EOC
BA053	HSBC BANK ARGENTINA	SWIFT ENTRANTES

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	S.A.	
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	VALORES CUSTODIA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENVIADOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT TRANSMITIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RBA
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT RECIBIDOS
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFT ENTRANTES
BA053	HSBC BANK ARGENTINA S.A.	SWIFTS RECIBIDOS

HSBC Bank USA

También en la información digital aportada posteriormente por IMSA surgen archivos en los que aparecen cajas pertenecientes al H.S.B.C. Bank USA (misma sociedad, con distinto nombre) en listados separados, en algunos casos de sólo 75 cajas.

CustId	CustName	MajDesc
BA096	HSBC BANK USA	CLIENTES C - D
BA096	HSBC BANK USA	BA054
BA096	HSBC BANK USA	BA059
BA096	HSBC BANK USA	BA005
BA096	HSBC BANK USA	BA003
BA096	HSBC BANK USA	BA001
BA096	HSBC BANK USA	BA006
BA096	HSBC BANK USA	BA004
BA096	HSBC BANK USA	B ADM CRED 72 ARCH MUERTO
BA096	HSBC BANK USA	C ADM CRED 72 ARCH MUERTO



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

BA096	HSBC BANK USA	CLIENTES E - N
-------	---------------	----------------

**HSBC Arg. Holding SA**

Conforme a la información brindada por IMSA, en el siniestro habrían sido afectadas por el fuego 378 cajas pertenecientes a H.S.B.C. Arg. Holdings S.A (HSBC AH S.A.) La mayoría de las cajas contenía información contable, de contratos varios, seguros, impuestos y todo tipo de documentación administrativa de la firma relacionada con sus clientes.

CustId	CustName	MajDesc
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	BASI-AFIP/DGI
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	FIDEICOMISO BCO POPULAR P
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	RIESGO LAB CJ NRO 2
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	RIESGO LABO CJ NRO 7
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	RIESGO LABO CJ 3
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	RIESGO LABO CJ 5
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	SEGURIDAD
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	CONTRATOS SUSPENDIDOS PARALIZ
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	SEGURIDAD
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	CINTAS BACKUP HCHI
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	HSBC PHONE COMPLIANCE JUSP REG
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	BCE THE TOWER FUND TOWER
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	CARPETAS UK
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	SEGURIDAD
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	PAPELES CONTRATOS VARIOS
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	CONTRATOS SEGUROS
BA064	HSBC ARGENTINA	INF NICHOLSON NYL

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	HOLDINGS S.A.	DIC/ ABRIL
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	CARPETAS UK
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	BANK
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	PAPELES UK
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	BANCO ROBERTS
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	PHILL KNOWLES KPMG
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	CO GONTES 2009 COMPANY SECRETA
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	COMPLIANCE LIOS BANELCO 4 519
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	PARTNERS MATTERS
BA064	HSBC ARGENTINA HOLDINGS S.A.	TAX DATA BASE TRANSFER PRICING

### **HSBC NYL SEG DE VIDA SA**

Conforme a la información brindada por IMSA, del total de 4191 cajas pertenecientes a H.S.B.C.-NYL Seg. De Vida (Arg.) S.A. (HSBC SVA S.A.) habrían sido afectadas 1822, de las cuales: 693 cajas del sector “operaciones”, que contenían documentación relacionada con el período comprendido entre los años 2000 y 2013, y 298 cajas del sector “cobranzas”.

Una gran mayoría de las cajas se encuentra simplemente rotuladas con un número lo que dificulta la interpretación de la información.

*FISCALES.gob.ar*  
*Las noticias del Ministerio Público Fiscal*

### **H.S.B.C.-La Buenos Aires Seguros S.A.**

Conforme lo informado por la empresa en formato digital -CD-ROM-, de las 15935 cajas que H.S.B.C.-La Buenos Aires Seguros S.A. (HSBC LBAS S.A.) poseía en el depósito de IMSA de Barracas, habrían sido afectadas por el fuego un total de 5104., de las cuales: 252 cajas pertenecientes al sector “administración y finanzas”,

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

con documentación referente al período comprendido entre los años 2000 y 2011, y 299 cajas del sector “cobranzas”.

**GlaxoSmithKline Argentina S.A.**

Por su parte, conforme a la información brindada por IMSA en el reporte de cajas BA152, en el siniestro habrían sido afectadas 1073 cajas de las 3219 pertenecientes a GlaxoSmithKline Argentina S.A. (GSK S.A.) Sin embargo, conforme a la información brindada posteriormente por la misma GSK S.A. -en formato digital-, sólo habrían sido afectadas por el incendio un total de 44 cajas correspondientes al sector de servicios al cliente, que contenían información sobre la facturación de la empresa durante los años 1999 y 2000.

**Servicio Electrónico de Pago S.A.**

Por otro lado, conforme lo informado por la empresa en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK557, de las 18150 cajas que Servicio Electrónico de Pago S.A. (SEPSA S.A.) poseía en el depósito, habrían sido afectadas por el fuego un total de 6585 cajas. De acuerdo al criterio de clasificación utilizado por la mencionada empresa, puede apreciarse que las cajas están rotuladas ya sea por una serie de códigos alfanuméricos o según el nombre del local que contrató su servicio de pago electrónico, razón por la que no es posible vislumbrar sólo con la compulsa del CD-ROM qué tipo de datos eran los que contenían las cajas en guarda de IMSA.

**BNP PARIBAS Suc. Bs. As.**

Por su parte, conforme lo informado por el BNP PARIBAS Suc. Bs. As. (Banco BNP), en formato digital -CD-ROM-, de las 2554 cajas que poseía en el fueron afectadas por el incendio un total de 1206 cajas. De estas cifras se desprende que

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

sólo 8 cajas del sector de Clearing habrían sido afectadas –a las que se suman 2 cajas de lotes de casa central sobre clearing-, habiendo sido más afectado por el incendio el sector de Comercio Exterior, que perdió 251 cajas con información relativa al período comprendido entre los años 1998 y 2011. A su vez, fueron destruidas por el fuego 5 cajas con información relativa a transferencias internacionales varias, incluidas transacciones con entidades relacionadas con este banco en las Islas Cayman. Asimismo, se vieron afectadas otras 2 cajas con el rótulo “antiterrorismo”, con información relativa al año 2005. La mayor parte de las cajas afectadas se encuentra rotulada con códigos alfanuméricos o referencias a lotes genéricos, razón por la cual no es posible determinar de la sola compulsula del listado el contenido de las cajas siniestradas.

SKP BOX #	MAJOR DESCRIPTION	MINOR DESCRIPTION
299711631	CTAS CDAS.EMPR.	
299737706	CORREOS POR CTAS.SEG.ALLO BNP	STAF BCRA ACUSE RB.CARTA DOC.
311942158	ANTITE CAP 1 CARP.3	
311942159	ANTITE CARP.4 CARP.6	
311942162	ANTITE CPTA.7 CPTA.9	
360963404	ANTITERRORISMO COMB 8282	PINOCHCT AVELFOR
360963405	DUE DILIGENCE	
360963408	ANTITERRORISMO	
495823181	ALEM LT CJ	
639074704	VIDEOS SGRD ALEM	
639074705	VIDEOS SGRD ALEM	
639074706	VIDEOS SGRD ALEM	
639074713	BAJAS ENERO 2009	
KN10007929 8	TRANSF.EXTERIOR 47901/48300	23491
KN10007943 1	REMESAS LIQ. 6001/6400	23491
KN10010109 9	LOTES ALEM	10877
KN10010602 7	LOTES SUCURSAL ALEM	12714
KN10010946 3	LOTES ALEM	10877
KN10010959 3	LOTES ALEM	10877
KN20027871	CTAS CDAS CARPETAS	105987

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

4		
KN20074400 4	CTAS CERRADAS	110790
KN20084446 5	CUENTAS CERRADAS CAJA NRO 16	110780
KN20084446 6	CUENTAS CERRADAS CAJA NRO 15	110780
KN20084446 7	CUENTAS CERRADAS CAJA NRO 14	110780
KN20084447 1	CUENTAS CERRADAS CAJA NRO 10	110780

**Swiss Medical SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, de las 3223 cajas que poseía Swiss Medical S.A. (SMSA), fueron afectadas por el incendio un total de 1494. En su mayoría reviste documentación relativa a asuntos administrativos y contables de la empresa, cuyos rótulos no despiertan interés para la investigación, aunque existen cajas rotuladas con códigos numéricos.

**Banco Santander Rio**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM - en el reporte de cajas B252A, de las 6614 cajas que poseía Banco Santander Rio S.A fueron afectadas por el incendio un total de 4815. Sólo 3 cajas del sector Clearing fueron afectadas, en contraste con las 923 cajas del sector de Comercio Exterior que fueron destruidas, que contenían documentación del período comprendido entre los años 2005 y 2011. Casi la totalidad de las cajas están rotuladas con códigos alfanuméricos, lo que dificulta inferir el contenido de las cajas siniestradas.

SkpBoxNbr	MajDesc
495927113	CINTA AUDIT CJ
495927119	CINTA AUDIT CJ
495902856	CTA CDAS ANUAL
495902880	CTA CDAS ANUAL

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

495863845	ALTAS DESBLOQUEOS 1119
495863846	ALTAS DESBLOQUEOS 1119
495927406	CJ SGRD DADAS BAJA
261846769	MULTAS IMPAGAS
441258508	TRANSPARENCIA
402895747	OPER TSOR REPORTES EUROCLEAR
495927116	CINTA AUDIT CJ
495928400	BOL COM VTAS DOLARES
495927111	CINTA AUDIT CJ
495927118	CINTA AUDIT CJ
495927112	CINTA AUDIT CJ
495927115	CINTA AUDIT CJ
360943390	MULTAS BCRA
495927117	CINTA AUDIT CJ
495927114	CINTA AUDIT CJ

**Telecom Personal SA**

Por otro lado, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM- en el reporte de cajas B328A, de las 7429 cajas que poseía Telecom Personal S.A (TPSA) en el depósito fueron afectadas por el incendio un total de 2930 cajas, entre las cuales 371 cajas del departamento de Facturación y 223 cajas del departamento de recaudaciones. Casi la totalidad de las cajas están rotuladas con códigos alfanuméricos lo que dificulta conocer el contenido de las cajas destruidas.

CustId	CustName	MajDesc
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTO
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTO
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTOS CONTRATACION
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTOS
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTOS
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTO LINEA
B328A	TELECOM PERSONAL S.A.	DESCONOCIMIENTOS

**Galeno Argentina SA**



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Por otro lado, según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA062, de las 13247 cajas que poseía Galeno Argentina S.A. (GASA) en el depósito fueron afectadas por el incendio un total de 6053 cajas. Existe también un total de 166 cajas, todas pertenecientes al sector “planes de salud, control de recaudación de tesorería”, que deben sumarse a las 6053 cajas mencionadas antes, y que surgen de un archivo adicional ubicado en el CD-ROM de datos que aportó IMSA.

De estas cifras, se desprende que un total de 12 cajas corresponden al sector “cobranzas individuales” y “cobranzas corporativos”, con documentación que data de los años 2003, 2004 y 2012; también se vieron afectadas por el incendio 621 cajas de los sectores de “facturación”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2003 y 2013. Un total de 73 cajas del sector “liquidaciones” se vieron afectadas -con datos principalmente del año 2012-.

**Máxima SA**

Por su parte, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA068, de las 4825 cajas que poseía Máxima S.A. (MSA) en el depósito fueron afectadas por el incendio un total de 2200 cajas. Entre ellas, existían 553 cajas pertenecientes al sector “recaudaciones y archivos” con datos relativos al período comprendido entre los años 1999 a 2007. Asimismo, fueron alcanzadas por el fuego un total de 319 cajas pertenecientes a los sectores “reclamos” y “reclamos de irregularidades”. En menor medida se afectaron 9 cajas con el rótulo “patrimonio” y 7 cajas con el rótulo “traspasos”.

CustId	CustName	MajDesc
BA068	MAXIMA SA AFJP	CJ NEGRA NRO 3 RECL
BA068	MAXIMA SA AFJP	CJ NEGRA NRO 2 RECL
BA068	MAXIMA SA AFJP	CJ NEGRA NRO 1 RECL ENV MAN
BA068	MAXIMA SA AFJP	CJ NEGRA NRO 2 DPTO RECL

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

BA068	MAXIMA SA AFJP	REPORTE TRASP ESPECIALES IN
-------	----------------	-----------------------------

**Caja de Seguros SA**

Según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA092, de las 25255 cajas que poseía Caja de Seguros S.A. (CSSA) en el depósito de IMSA de Barracas fueron afectadas 10842, entre las cuales 282 cajas del sector “cuentas a pagar”, que contenían datos de los años 2003, 2004, 2005 y 2007, y 168 cajas pertenecientes a los sectores “operaciones corporativas” y “operaciones de retail”.

La mayor parte de las cajas se encuentran rotuladas con códigos alfanuméricos ello impide a inferir el contenido de las cajas a partir de la lectura del listado.

**Cervecería y Maltería Quilmes SAICAG**

Según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA157, de las 11943 cajas que poseía Cervecería y Maltería Quilmes SAICAG (CMQSA) en el depósito de IMSA de Barracas, fueron afectadas por el incendio un total de 9408: 172 pertenecientes al sector “créditos y cobranzas”, con documentación relativa a los años 2003 y 2004 y 78 cajas del sector "operaciones comerciales". La mayor parte de las cajas se encuentran rotuladas con códigos alfanuméricos y breves referencias a puntos geográficos, razón por la cual es imposible inferir el contenido de las cajas a partir de la lectura del listado.

**Adecco Argentina SA**

Por su parte, según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA170, de las 1700 cajas que poseía Adecco Argentina S.A (AASA), fueron afectadas por el incendio un total de 1243 cajas, de las cuales: 198 cajas

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

pertenecientes al sector “administración y finanzas”, que contenían datos relativos al período comprendido entre los años 2002 y 2010, y 542 cajas pertenecientes al sector “facturación”.

**ADT Security Services SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital –CD-ROM-, en el reporte de cajas BA175, de las 1700 cajas que poseía ADT Security Services S.A. (ADT SA), fueron afectadas por el incendio un total de 1243 de las cuales: 198 pertenecientes al sector “administración y finanzas”, que contenían datos relativos al período comprendido entre los años 2002 y 2010 y 542 cajas pertenecientes al sector “facturación”.

CustId	CustName	MajDesc
BA175	ADT SECURITY SERVICES S.A.	DOC ZURICH

**Pluspetrol**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital –CD-ROM-, en el reporte de cajas BA189, de las 2138 cajas que poseía Pluspetrol S.A. (PSA) fueron afectadas por el incendio un total de 998. Puede presumirse que integran también la lista de cajas afectadas las que registra la empresa “Pluspetrol Energy S.A.” (13 en total), conforme un listado adicional brindado por IMSA en el ya referido CD-ROM. Un total de 19 de las cajas afectadas pertenecían al sector “impuestos”, con documentación relativa al año 2004.

**Pelikan Argentina SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital –CD-ROM-, en el reporte de cajas BA193, de las 1409 cajas que poseía Pelikan Argentina S.A. (PASA), fueron

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

afectadas por el incendio un total de 1098, entre las cuales: 21 cajas de sector “compras”, correspondientes al año 2001; 5 del sector “ventas”, de los años 2001 y 2003; y 1062 correspondientes al sector “administración”, con rótulos tales como “asientos”, “biblioratos”, “remitos”, “proveedores”, “recibos”, etc. Atento a que una gran parte de las cajas se encontraba identificada con códigos alfanuméricos, es necesario que la empresa PASA aporte datos pertinentes para poder precisar la documentación que guardaba. Por otra parte, de la información suministrada por Pelikan Argentina S.A., en respuesta al oficio emitido por esta Procuraduría (ver fs. 82 del legajo 313/2014), de lo enviado en formato digital -dos CD-ROM - tampoco es posible identificar información que pueda llegar a resultar relevante a la investigación, debido a los códigos alfanuméricos que posee la descripción de la mayoría de las cajas que se encuentran en el listado remitido.

**JP Morgan Chase Bank**

Por su parte, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA194, de las 4406 cajas que poseía J.P. Morgan Chase Bank Suc. Bs.As (JPMBA), fueron afectadas por el incendio un total de 4000 cajas: 81 pertenecían al sector “JPOperations”, con documentación relativa a los años 2002, 2003 y 2004; 133 cajas están relacionadas con la abreviación “JP” + “Arg” o “Argntn”, también con documentación relativa a los años 2002, 2003 y 2004. En virtud de que cerca de un 75% de las cajas afectadas en el incendio se encuentran rotuladas con códigos numéricos, no es posible inferir el contenido de las cajas a partir de la lectura del listado.

Sin perjuicio de ello, es de resaltar que tres (3) de las cajas afectadas tenían el rótulo “AFJP”; veinticinco (25) cajas están relacionadas con balances de la misma entidad y de sociedades externas (entre ellas, Telefónica de Argentina); dos (2) cajas

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

contenían documentación sobre “Bonex”; dos (2) cajas contenían los rótulos “Cablevisión prospects” y “Cablevisión U\$S 250,000,000” –correspondientes al año 2001-; cinco (5) cajas contenían el rótulo “Government Bonds” (títulos de deuda soberana); once (11) cajas contenían documentación sobre comunicaciones con la SWIFT; cuatro (4) cajas contenían el rótulo “Offshore”; seis (6) cajas contienen el rótulo “Operation files”; doce (12) cajas contienen el rótulo “Payment”; y cinco (5) cajas poseían el rótulo “Telex”.

SkpBoxNbr	MajDesc	MinDesc
219821758	PRINCIPAL ACCOUNTS 4559478	5539
300240269	TRADING ACTIVITY OFFSHORE	
187907392	OFFSHORE LODUS 94-95	TRADING ACCOUNT
219821760	PRINCIPAL ACCOUNTS 5775-6085	
219821761	PRINCIPAL ACCOUNTS 6086-6384	
219821759	PRINCIPAL ACCOUNTS 5540-5774	
219821763	PRINCIPAL ACCOUNTS 6649-7000	
219821762	PRINCIPAL ACCOUNTS 6385-6648	
300240270	SWAPS OFFSHORE DEAL FORTIS NPA	CONFIRMATION LA SWAPS CLIENT
187899576	EXXEL GROUP	
162871616	OFFSHORE FAILS FROM 2/24/98	HASTA 30/4/99 CARTAS
187907437	YPF PETROL RESERVE	PROSPECTUS
187698248	URUGUAY COLOMBIA VS MEXICO	C ROCA REP DOM
163924751	YPF, TERCEL TRADE ENI 1996-98	
141436959	VICENTIN SECURED EXPORTS.	FACILITY
163931869	PAPEL TUCUMAN PROD	STANI PE FLOR POLISUR
162872859	JUNCADELLA MOLINOS / MOLINOS	RIO DE LA PLATA
187916989	OFFSHORE REC	
187916990	OFFSHORE REC, WORKING PAPERS	REC BAO ONSHORE MONTHEND FX

Anuntis Segundamano Arg. SA

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Por otro lado, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA217, de las 1446 cajas que poseía Anuntis Segundamano Arg. S.A. (ASASA), fueron afectadas por el incendio 1216, de las cuales: 989 cajas correspondían a los departamentos de “Administración” y “Administración de ventas”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2002 y 2010 y 116 cajas pertenecientes al “master department”. De estas cifras se desprende que 39 cajas están directamente relacionadas con la publicación de la revista “Autofoco”, así como 12 cajas contenían documentación en relación a la publicación de la revista “Segundamano”.

**Fideicomiso Revel**

Según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA235, de las 1429 cajas que poseía Fideicomiso Revel (FR), fueron afectadas por el incendio un total de 1161. La totalidad de las cajas afectadas en el incendio correspondían al “Master department”, de las cuales 7 contenían documentación relativa a asientos contables -del año 2001-; otras 7 contenían documentación relacionada a balances de FR; 64 contenían información sobre movimientos, boletas, planillas y listados relacionados a operaciones de clearing, extractos y corretaje; 4 contenían documentación de clearing internacional; 40 contenían detalles de cobranzas, dividendos, inventarios y transacciones; 11 contenían documentación de extractos; 1 contenía documentación de cooperación con el Fideicomiso FIVERAC; 10 contenían documentación relativa a liquidaciones; 11 contenían órdenes de pago y pagos a proveedores; 58 contenían documentación relativa a préstamos otorgados, rechazados y cancelados; y 3 contenían documentación sobre transacciones con BANELCO.

CustId	CustName	MajDesc
BA235	FIDEICOMISO	BALANC GRAL BLS HIST ACCIONIST



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	REVEL	
BA235	FIDEICOMISO REVEL	BCRA
BA235	FIDEICOMISO REVEL	CONCILIAC UBS AG STANDARD BOFA
BA235	FIDEICOMISO REVEL	ACREEDORES VS MONEDA EXTRANJ
BA235	FIDEICOMISO REVEL	EXTRACTOS TRANSF RECIBIDAS
BA235	FIDEICOMISO REVEL	CARTAS CLIENTES
BA235	FIDEICOMISO REVEL	CONTRATOS FIDEICOMISO MBA OTRO
BA235	FIDEICOMISO REVEL	ADMINISTRADORA VELOX NORBERTO
BA235	FIDEICOMISO REVEL	FODEICOMISO FIVERAC CORDINACIO
BA235	FIDEICOMISO REVEL	EXTRACTOS TRANSF RECIBIDAS
BA235	FIDEICOMISO REVEL	BCRA
BA235	FIDEICOMISO REVEL	ADMINISTRADORA VELOX PAPELES
BA235	FIDEICOMISO REVEL	BS US
BA235	FIDEICOMISO REVEL	ADMINISTRADORA VELOX PAPELES
BA235	FIDEICOMISO REVEL	ADMINISTRADORA VELOX NORBERTO
BA235	FIDEICOMISO REVEL	EXTRACTOS TRANSF RECIBIDAS
BA235	FIDEICOMISO REVEL	EXTRACTOS TRANSF RECIBIDAS
BA235	FIDEICOMISO REVEL	BALANC SUBSIDIARIAS EXTERIOR
BA235	FIDEICOMISO REVEL	EXTRACTOS DEUTSCHE BANK EXTRAC
BA235	FIDEICOMISO REVEL	EXTRACTOS BCRA CONCILIAC INV
BA235	FIDEICOMISO REVEL	BALANC SUBSIDIARIAS EXTERIOR

**Jumbo Retail Argentina SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA275, de las 23416 cajas que poseía Jumbo Retail Argentina S.A. (JRASA), fueron afectadas por el incendio un total de 10541 . De estas cifras se desprende

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

que 104 correspondían al sector de “administración”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2006 y 2012; 9 al sector “compras”; 501 a los sectores “contaduría” y “facturación”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2005 y 2010; 10 al sector “impuestos”; 3400 al sector “ingresos” -con información sobre el período comprendido entre los años 2005 y 2012-; y 502 al sector “pagos”, con información sobre el período comprendido entre los años 2005 y 2013.

**Tele Red Imagen SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA294, de las 1209 cajas que poseía Tele Red Imagen S.A. (TRISA), fueron afectadas por el incendio un total de 1079, entre las mismas: 717 cajas correspondían al sector de “administración”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2004 y 2006; mientras que 324 correspondían a los sectores “comercial” y “marketing”.

Por otro lado, en formato papel, a fs. 69 del legajo realizado por esta Procuraduría, se libró oficio a Tele Red Imagen S.A., requiriendo información respecto de la documentación entregada en depósito a la firma IMSA. La empresa contestó oficio a fs. 119, el día 22 de abril de 2014, adjuntando en soporte papel (73 fs.) la información solicitada. Si bien de ello se puede distinguir la documentación entregada a la firma IMSA con el respectivo número de caja, en el detalle del contenido de las cajas la información no permite precisar ningún tipo de información que pudiera resultar relevante.

**Alpargatas Calzados SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA424, de las 8738 cajas que poseía Alpargatas Calzados S.A. (ACSA), fueron

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

afectadas por el incendio un total de 7614, de las cuales: 874 correspondientes al sector “Comercio exterior”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2006 y 2011; 19 al sector “compras”-año 2011-; 1025 al sector de “contabilidad”; 2556 al sector “cuentas a pagar”; 183 cajas al sector “cuentas a cobrar”; 469 a la gerencia de ventas; 548 al sector “impuestos”; y 419 al sector de Tesorería.

**Mapfre Argentina Seguros SA**

Por otro lado, conforme lo informado por IMSA en formato digital –CD-ROM-, en el reporte de cajas BA443, de las 3587 cajas que poseía Mapfre Argentina Seguros S.A. (MASA), fueron afectadas por el incendio un total de 1493. Una gran parte de la documentación alcanzada por el fuego corresponde a libros contables de impuestos, cobranzas, IVA y premios –con documentación relativa al período comprendido entre 1987 al 2005.

**EDENOR SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital –CD-ROM-, en el reporte de cajas BA527, de las 6287 cajas que poseía EDENOR SA, fueron afectadas por el incendio un total de 2399: 2071 cajas pertenecerían al sector genérico “Master Division”, posiblemente por falta de indicación de la empresa; 56 al sector de “abastecimiento y logística”, con documentación sobre compras y contratos de los años 2010 al 2013; 9 al sector “procesos comerciales”; y 9 al área de “compras energía”.

**Directv Argentina SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital –CD-ROM-, en el reporte de cajas BA584, de las 4641 cajas que poseía Directv Argentina S.A. (DASA), fueron

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

afectadas por el incendio un total de 2224, entre las cuales: 56 correspondían al sector de “contaduría”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2011 y 2012; 24 al sector “facturación” -todas de 2009-; y 375 al sector de “liquidaciones”, con documentación del período 2009 a 2013.

**Monsanto Argentina SAIC**

Según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA668, de las 8821 cajas que poseía Monsanto Argentina S.A.I.C. (MASAIC), fueron afectadas por el incendio un total de 5580, de las cuales: 303 pertenecían al sector “Accountpay” (pago de cuentas) -todas del año 2011-; 455 al sector “comercial” -con datos exclusivos del año 2011; y 8 llevaban el rótulo “cartas de porte”, con documentación principalmente de los años 2012 y 2013.

La totalidad de las cajas se encuentran rotuladas con abreviaturas poco precisas, o referencias a fechas sin indicar su contenido, no es posible inferir el contenido de las cajas a partir de la lectura del listado informado.

CustId	CustName	MajDesc
CustId	CustName	MajDesc
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTA PORTE
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CBTE APROBACION
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTAS PORTE GRIMALDI GRASSI
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CPTA CIRC JUICIOS 2009/2008/
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTA PORTE DIC 2010
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTA PORTE
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTA PORTE SEP OCT 2010
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CBTE APROBACION
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTAS PORTE 2009
BA668	MONSANTO ARGENTINA	CARTAS PORTE

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	S.A.I.C.	
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARGAS SOC ANT ENE-FEB-MAR
BA668	MONSANTO ARGENTINA S.A.I.C.	CARTAS PORTE 2009-2010

**La Caja Aseguradora de Riesgos del Trabajo**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas BA922, de las 3410 cajas que poseía La Caja Aseguradora de Riesgos del Trabajo ART S.A. (LCARTSA), fueron afectadas por el incendio un total de 1150. De éstas, 682 cajas pertenecían al sector “Administración ART”, con información relativa al período comprendido entre los años 2000 y 2013; y 51 correspondían al sector “suscripciones ART”.

**Telefónica Móviles Argentina SA**

Por otro lado, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK424, de las 8099 cajas que poseía Telefónica Móviles Argentina S.A. (TMASA), fueron afectadas por el incendio un total de 3664 cajas, entre ellas: 3060 correspondían a los sectores de “administración comercial” y “administración y logística comercial”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2002 a 2012; 17 al sector “créditos y cobranzas” -con documentación de los años 2004 y 2010-; y 103 cajas al sector de “facturación y cobros” y de “finanzas”, con documentación que data de los años 2001, 2004, 2006, 2010, 2011 y 2013.

CustId	CustName	MajDesc
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NUEVA 2010
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	DATA URUGUAY STARTEL
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	DATA URUGUAY VS

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NUEVA 2010
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	PROYECTO DE LEY TELECOMUNICACI
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	THA 2006/05 CNV BOLSA COMUNICA
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	VISTAS CNV BCBA CNC HASTA 2005
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NUEVA ANO2010
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	OFERTAS Y BORRADORES 417/91
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NOTAS CNC 5370 A 5629
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NUEVA 2010
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NUEVAS 2008
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	DOC CONFIDENCIALES JAQUE
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	ABL CBTE ADUANCEF
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NOTAS CNC
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NOTAS CNC
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NOTAS CNC
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NOTAS CNC
AK424	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	NOTAS CNC

**Ministerio de Desarrollo Social**

De acuerdo con lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, de las 7784 cajas que poseía el Ministerio de Desarrollo Social (MDS), fueron afectadas por el incendio un total de 3509: 2235 pertenecían a la Comisión Nacional de Pensiones Asistenciales, con documentación relativa al período comprendido entre los años 1996 al 2013; 100 correspondían al “Programa Familia” -con documentación exclusiva del año 2004- y 1148 pertenecían a la “unidad gest. Adm. archivo”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 1997 al 2014.



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

**Esso Petrolera Argentina SRL**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, de las 6866 cajas que poseía Esso Petrolera Argentina S.R.L. (EPASRL), fueron afectadas por el incendio un total de 3089. En virtud de que las categorías en que están divididas las cajas poseen nombres y abreviaturas en idioma inglés, resulta imposible deducir el contenido de las cajas afectadas en el siniestro. A esta dificultad se suma la utilización de abreviaturas, tanto en idioma español como en inglés, que se encuentra en los rótulos de las cajas, con el agregado de referencias a fechas y/o números que dificultan la inteligencia de los datos aportados.

CustBoxNr	MajDesc	MinDesc
200722374	DESBLOQUEOS PARAGUAY	1033018
200752414	ORDENES DE CARGAS BANKERS 03/0	200836
3	PARAMINS CHILE GENERAL RESPON	206474
200722341	EXTRACTOS BANCARIOS SAPA ECAR	1022779
299616053	CO LOCATION PROJECT GRAL.CHANG	MANAGEMENT STEP II GATE 2 INVO
299608304	ESTD.FIN.URUGUAY EEFF URUGUAY	MADEX CABLE
639109627	DENUNCIA PRESUNTA INFRACCION	LEY 24051-OREFICE HORACIO-
299616055	STEP II CHILE CO LOCATION PRES	CUSTOMER SERVICE SOLUCION CREA
654911838	AUDITORES BANK DEPOSIS	
200555793	ESSO URUGUAY 1996 1 ISOLATEG B	125964
361138204	LT DOC ESSO STANDARD PARAGUAY	.
311935737	LT.FCION.PARAGUAY AZ SC ST FB	.
300291211	LT.PARAGUAY AZARA V MORRA	RY ACCESO NORTE
361054983	CTR DIAR MENS VTAS ARG BRASIL	CONSIGNACION
311935736	LT.FCION.PARAGUAY AN 05/2004	VM 05/2004 ST. 06/2004
299578781	CJ.CHICAS MIC PARAGUAY	.
200689694	ACTIVITY BASED COSTING	10194/00001

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	(ABC) P	
311935739	LT.FCION.PARAGUAY	FB.ST.
280153480	EXTR.CITIBANK BANK BOSTON	.

**Cargill SACI**

De acuerdo con lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, de las 6418 cajas que poseía Cargill S.A.C.I. CSASI, fueron afectadas por el incendio un total de 3144, de las cuales:1291 pertenecían al sector “FINEXCOR”; 127 al sector “Puerto San Martín”. Un total de 78 cajas alcanzadas por el fuego tenían el rótulo “imp” o “impuestos Cargill”; y 43 cajas afectadas poseen el rótulo “cartas de porte”, en relación al acopio de mercaderías consistentes en trigo o maíz.

CustI d	CustName	MajDesc	MinDesc
AK202	CARGILL S.A.C.I.	VTAS.MERC.INT.	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	VTAS.MERC.INT.	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.596
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	IAC 001.530
AK202	CARGILL S.A.C.I.	OP FINANCIERAS 57901/588004 13	110431
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	IAC 001.629
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	IAC 000.921
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CITIBANK NY BANK OF AMERICA	207457
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRGT	IAC 000.643
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARGILL NOVEDADES 2010	NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2010
AK202	CARGILL S.A.C.I.	INSPECCIONES DE ORDEN Y	LIMPIEZA INSPECCIONES DE
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA PORTE RS	S/NRO
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJA NUEVA
AK202	CARGILL	BORRADORES	MENSUALES

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	S.A.C.I.	LIQUIDACIONES	EXPATRIADOS
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJA NUEVA
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJA NUEVA
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.710
AK202	CARGILL S.A.C.I.	HSBC CARGILL	215635
AK202	CARGILL S.A.C.I.	INTERCOMPANY	CARGILL-GBS/0042
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARGILL BUP MAT \$ RIO QUILMES	207459
AK202	CARGILL S.A.C.I.	SOJA POROTO	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA PORTE BUYATTI	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	VAPORES 34000 2009	CAJA NUEVA
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRGT	IAC 000.490
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	IAC 02.361
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJAS NUEVAS
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJA NUEVA
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJAS NUEVAS

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRGT	IAC 000.490
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE CELESTE	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ PESCA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	VTAS.MERC.INT.	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.390
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.390
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.390
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.390
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.390
AK202	CARGILL	CARTAS DE PORTE TRIGO	

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	S.A.C.I.	CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE MAIZ CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTA DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 02.710
AK202	CARGILL S.A.C.I.	MAILS TELEFAX MESSAGE	SOBRE GOLDEN
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 03.492
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	CARGILL 03.492
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE MAIZ PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRF	IAC 000.602
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRGT	IAC 000.415
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARPETAS DE VAPORES 35000	CAJA NUEVA
AK202	CARGILL S.A.C.I.	IRGT	IAC 000.415
AK202	CARGILL S.A.C.I.	TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO PECSA	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARGIL FRANCES SUDAMERIS BANCO	207459
AK202	CARGILL S.A.C.I.	CARTAS DE PORTE TRIGO CMD	
AK202	CARGILL S.A.C.I.	VENTA MERCADO INTERNO	

Asociart SA

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, de las 2476 cajas que poseía ASOCIART S.A. (ARTSA), fueron afectadas por el incendio un total de 1018: 99 de las cuales pertenecían al sector “Administración”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 1998 y 2011; 467 correspondían genéricamente al sector “archivo”; 69 al sector “cobranzas”; 29 al sector de “contaduría” y 210 a los sectores de “recaudaciones” y “tesorería”, con información relativa al período comprendido entre los años 2000 y 2010.

CustId	CustName	SkpBoxNbr	MajDesc
AK297	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	261839772	DENUNCIAS GRAVES 1300-1799
AK297	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	261839771	DENUNCIAS GRAVES 0-1299
AK297	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	261839774	DENUNCIAS GRAVES 4401-5678
AK297	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	261839775	DENUNCIAS GRAVES 5679-6692
AK297	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	261839776	DENUNCIAS GRAVES 6700-7563
AK297	ASOCIART S.A. ASEG.RIESGO TRAB	261839773	DENUNCIAS GRAVES 2700-4400

**Deloitte & Co**

Por otro lado, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK418, de las 3034 cajas que poseía Deloitte & CO S.R.L. D&, fueron afectadas por el incendio un total de 1437, entre las cuales: 238 pertenecían al sector “impuestos”, con información relativa al período comprendido entre los años 2001 y 2007; y 492 pertenecían al sector “auditoría”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2001 y 2013.

**Telefónica de Argentina SA**

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK508, de las 6449 cajas que poseía Telefónica de Argentina S.A. (TASA) en



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

el depósito de IMSA de Barracas, fueron afectadas por el incendio un total de 2501. También deben contabilizarse entre las pérdidas un total de 15 cajas que surgen de un archivo adicional ubicado en el CD-ROM de datos que aportó IMSA.

CustId	CustName	MajDesc
CustId	CustName	MajDesc
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	FC.ADQUIRA 1ER SEMESTRE 2003
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	BALANCES DATA Y TYSSA
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	CRISTINA ANDINO T EMPR.CRISTIN
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	BALANCES DATA Y TYSSA
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	BALANCES DATA Y TYSSA
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	BALANCES DATA Y TYSSA
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	CARGA LETRA I
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	FC.RB.KATALYX
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	FCION.ADQUIRA
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	FC.ADQUIRA
AK508	TELEFONICA DE ARGENTINA S.A.	FC.ADQUIRA 2DO SEMESTRE 2003

### Aerolíneas Argentinas SA

Tal como emerge de lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK428, de las 5132 cajas que poseía Aerolíneas Argentinas S.A. (AASA), fueron afectadas por el incendio un total de 4492, de las cuales:64 correspondían al sector “cargas”, con documentación relativa al período

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

comprendido entre los años 2005 y 2012; 31 pertenecían al sector “cobranzas” -con datos de los años 2005, 2006 y 2007; y 24 a los sectores “comercio exterior”, “tesorería” y “facturación” -con datos de los años 2005, 2006 y 2007.

**Arcos Dorados SA**

De acuerdo con lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK442, de las 13186 cajas que poseía Arcos Dorados S.A. (ADSA), fueron afectadas por el incendio un total de 6193. A su vez existe un total de 123 cajas alcanzadas por el fuego -y sin identificación de sector- que surgen de un archivo adicional ubicado en el CD-ROM de datos que aportó IMSA, Del total de las cajas afectadas, 656 pertenecían al sector “Administración Central”, con documentación relativa al período comprendido entre los años 2001 y 2013; y la gran mayoría de las cajas está dividida según el domicilio de los distintos locales de la cadena de comidas rápidas “MC’Donalds”.

**EDESUR**

Según lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK 521, de las 2468 cajas que poseía EDESUR S.A., fueron afectadas por el incendio un total de 956, de las cuales: 27 pertenecían a los sectores de “Administración contable”, “... de impuestos” y “... de cuentas a pagar” -con documentación relativa a los años 2005, 2008 y 2011; 67 que correspondían a los sectores de “operación comercial”, “finanzas seguros”, “finanzas tesorería” y “facturación y cobranzas” -con documentación que date de los años 2005, 2006, 2008 y 2010.

CustId	CustName	MajDesc	MinDesc
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR	BACKOFFICE	INSP COME

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

	S.A.		
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	2000042 STUES CARTAS CNV	.
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	SVCS INTE
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE ENRE	670000 A 675999
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE ENRE	676000 A 684999
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	SUM DEF
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE ENRE	750000 A 759999
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	INSP COME
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	INSP COME
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE ENRE	600000 A 609000
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE ENRE	685000 A 709999
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	735000 A 739999
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	INSP COME
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	SVCS INTE
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE ENRE	740000 A 744999
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	INSP COME
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	SVCS INTE

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	BACKOFFICE	CARTAS-CONTACTOS
AK521	EDESUR S.A.	EDESUR-UTE COVELIA NRO 6 7	EDESUR-UTE LESKO NRO 3 06 09

**Exxonmobil Business SAC SRL**

De acuerdo a lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK531, de las 3069 cajas que poseía Exxonmobil Business SCA S.R.L. (EMBSCA, fueron afectadas por el incendio un total de 1324. En virtud de que todos los sectores en que están divididas las cajas poseen nombres y abreviaturas en idioma inglés, se dificulta la tarea de deducir el contenido de las cajas afectadas en el siniestro. A esta dificultad se suma la utilización de abreviaturas, tanto en idioma español como en inglés, que se encuentra en los rótulos de las cajas, con el agregado de referencias a fechas y/o números que dificultan la inteligencia de los datos aportados.

SkpBoxNbr	MajDesc	MinDesc
300170775	RB.	.
KN100132260	CUMPLIDOS MANOS DE U\$S 10000	33002
300170772	CPTA.DE CR.URUGUAY PARAGUAY	SOBRE CBTE.ENT.
639192290	CUENTA DE GASTOS ARIBA	
639094928	CUENTA DE GASTOS ARIBA	
441163221	CAJA NRO 002-ALCOHOL & DROGAS	DOCUMENTACION ANO 2007
261821817	CPTAS.EXTR.BONOS NACION	PATACONES CITI BBVA PESOS
441163223	CAJA NRO 004-ALCOHOL & DROGAS	DOCUMENTACION ANO 2008/2009
350943092	CPTA CDM DOC VS DEL PROY	CPTA CDM PED CUMPLIDOS

**Mercado Libre SRL**

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, en el reporte de cajas AK562, de las 1636 cajas que poseía Mercado Libre SRL (MLSRL), fueron afectadas por el incendio un total de 1427, que pertenecen en su totalidad al sector “Administración”, con documentación relativa al año 2011, y están rotuladas con códigos alfanuméricos, que dificultan la determinación de su contenido.

CustId	CustName	SkpBoxNbr	CustBoxNbr	MajDesc
AK562	MERCADO LIBRE S.R.L.	675472045	675472045	ML FC B
AK562	MERCADO LIBRE S.R.L.	675463018	675463018	ML FC B
AK562	MERCADO LIBRE S.R.L.	675446361	675446361	ML FC B
AK562	MERCADO LIBRE S.R.L.	675468861	675468861	ML FC B
AK562	MERCADO LIBRE S.R.L.	675463096	675463096	ML FC B

Caja de Valores SA

Según conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-, de las 1813 cajas que poseía Caja de Valores S.A. (CVSA), fueron afectadas por el incendio un total de 960. Entre las mismas, 3 correspondían al sector “acreencias 2210”, con documentación que data del año 2012; 26 cajas alcanzadas por el fuero pertenecían al sector “Compras e intendencia” -con información del año 2012- y 5 cajas pertenecían a los sectores de “facturación” y “tesorería”.

DivName	SkpBoxNbr	MajDesc
CAJA DE VALORES	734532280	LIQ TRF 28 01 03 A 03 02 03
CAJA DE VALORES	734488486	LIQ TRF 27 11 06 A 05 12 06
CAJA DE VALORES	734492835	CPD CJ 183 184
CAJA DE VALORES	734492836	CPD CJ 185 186
CAJA DE VALORES	734492992	COM NO DESTRUIR
CAJA DE VALORES	734531943	MOV CH DEP 01 03 05 A 23 03 05
CAJA DE VALORES	734495835	CH DEP OF DOC CTR 06 2010
CAJA DE VALORES	734497654	EMISORES 07 2006 A 02 2007
CAJA DE VALORES	734488685	CH DIF 2010
CAJA DE VALORES	734497662	MOV CH DEP 04 05 06 A 31 07 06
CAJA DE VALORES	734497845	AT DEP 07 2011
CAJA DE VALORES	734497219	COM LIC 12 2010 A 11 2011
CAJA DE VALORES	734531796	AT DEP 07 2008
CAJA DE VALORES	734497200	COM LIC ORIG 2010
CAJA DE VALORES	734532031	SECT LIQ

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

**Generali Corpor Cía Arg. Seg SA**

Por otro lado, conforme lo informado por IMSA en formato digital -CD-ROM-ROM-, en el reporte de cajas BA220, de las 5310 cajas que poseía Generali Corpor. Cia. Arg. Seg. S.A.GCGSA, fueron afectadas por el incendio un total de 3912, de las cuales: 654 correspondían al sector “Providencia”, con documentación relativa a los años 2002 y 2003. Toda vez que casi la totalidad de las cajas se encuentran rotuladas con códigos numéricos, abreviaturas y/o referencias a fechas en general, se dificulta la comprensión de su contenido.

DeptName	SkpBoxNbr	MajDesc
GENERALI PATRIMONIALES	219690811	TECHINT 3 BIBLIORATOS
GENERALI CORPORATE	219697781	INFORMACION VARIAS AFJP SEGURO
PROVIDENCIA	219689251	GANANCOAS SIN COMISIONES
ZZZ-EMPRESA GENERALI	219692479	TITULOS AL PORTADOR/MONEDAS
GENERALI PATRIMONIALES	187776738	FONDOS PENSION INVERSION
GENERALI CORPORATE	219697779	INFORMACION VARIAS AFJP
PROVIDENCIA	219690250	LIBROS MEMORIA BALANCE GRAL
ZZZ-EMPRESA GENERALI	219690249	LIBROS MEMORIA BALANCE GRAL
PROVIDENCIA	219689499	LIBROS MEMORIA BALANCE GRAL
ZZZ-EMPRESA GENERALI	219689497	LIBROS MEMORIA BALANCE GRAL
PROVIDENCIA	219689494	LIBROS MEMORIA BALANCE GRAL
GENERALI PATRIMONIALES	219690839	MANUALES SEGURIDAD
GENERALI CORPORATE	219692480	TITULOS AL PORTADOR ACCIONES
PROVIDENCIA	219689496	LIBROS MEMORIA BALANCE GRAL
GENERALI CORPORATE	219692401	CORRESPONDENCIA INTERNA

VIII

Análisis del informe de IMSA: Ref. cajas retiradas antes del siniestro.



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Conforme la información brindada por IMSA, hay varias empresas involucradas en el siniestro que retiraron, entre diciembre del año 2013 y febrero del corriente, una numerosa cantidad de cajas antes de que ocurriera el incendio.

A saber: BNP Paribas retiró 12 cajas con información sobre comercio exterior (COMEX) del año 2008; Alpargatas S.A.I.C. retiró 14 cajas con documentación sin especificar; Caja de Valores S.A. retiró 14 cajas sin información detallada; EDENOR S.A. retiró 18 cajas con documentación sin especificar; Banco Santander Río S.A. retiró 21 cajas con información del año 2007 sin especificar; Jumbo Retail Argentina S.A. retiró 20 cajas con documentación sin especificar; Monsanto Arg. SAIC retiró 22 cajas con información del año 2012 sin especificar; MAPFRE Arg. Seguros S.A. retiró 23 cajas identificadas con códigos numéricos; Swiss Medical S.A. retiró 26 cajas con información sobre sociedades de medicina prepaga; Telefónica Móviles Arg. S.A. retiró 23 cajas con información no precisada del año 2010 y Telefónica de Argentina S.A. retiró otras 28 cajas también sin identificar su contenido; JP Morgan Chase Bank retiró 27 cajas con documentación sobre balances y contratos varios; Arcos Dorados S.A. retiró 47 cajas que contenían información exclusivamente del año 2013 (auditorías, informes diarios y de cierre, etc.); Deloitte & CO S.A. retiró 85 cajas sólo identificadas con códigos alfanuméricos; Caja de Seguros S.A. retiró 123 cajas con información no detallada, a lo que debe sumarse las retiradas por La Caja Aseg. del Trabajo S.A., que totalizan 74, relacionadas con información de SECLOS; Cargill S.A.C.I. retiró 128 cajas sin precisar exactamente la documentación que contenían (imp- leg- mercaderías); Exxonmobil Business S.C.A. SRL retiró 131 cajas sólo identificadas con siglas que tienen presumiblemente cierto significado en idioma inglés; Galeno Argentina S.A. retiró 139 cajas con documentación sin detallar; HSBC Bank Argentina S.A. retiró llamativamente 249 cajas, muchas de las cuales poseen documentación del año 2010 en adelante y se encuentran

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

identificadas con códigos alfanuméricos, a las que deben sumarse las retiradas por HSBC Seguros de Vida S.A., que son 28, también con documentación sin especificar; más llamativo aún es que CENCOSUD S.A. retiró 324 cajas, del sector “tarjetamás”; el Ministerio de Desarrollo Social retiró 2325 cajas, con referencias identificadas como “altas” las que estaban acompañadas de códigos numéricos.

IX

Análisis de la información aportada por el Banco Central de República Argentina

El día 13 de mayo de 2014 se recibió contestación de oficio del BCRA, en el marco de este legajo, acompañada con un anexo de dos (2) cuerpos y cinco (5) CD-ROM'S. De allí surge la respuesta de distintas entidades financieras respecto de un cuestionario circulado por el BCRA respecto de la guarda y custodia de la documentación, del que emerge que:

**Banco Patagonia**

Banco Patagonia contestó nota del día 7 de marzo de 2014., informando sobre la guarda de la documentación tercerizada (fs. 54 y sig.). Al respecto, indicó que la entidad realiza tercerización del servicio de guarda de documentación en las empresas Adea Administradora de Archivos S.A., Provincanje S.A. (solo respecto de operatoria de cheques), y IMSA. Se acompañó esta respuesta con documentación remitida por IMSA en formato digital -CD-ROM, con el archivo electrónico BA182, en el cual la empresa individualizó las cajas que estarían ubicadas en las áreas del inmueble más afectadas por el siniestro.

Se informó además que, sin perjuicio de las novedades que puedan surgir una vez que el juzgado interviniente permita el acceso de IMSA al inmueble siniestrado, en

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

principio no se habría visto mayormente afectada la documentación respaldatoria de la operatoria más reciente, ni la documentación necesaria para hacer valer derechos o cumplir obligaciones de la entidad, como por ejemplo contratos, hipotecas, valores, etc. Tampoco se habrían visto afectadas las documentaciones correspondientes a fideicomisos y activos fideicomitidos, cuya guarda se ha encomendado bajo contratos y condiciones de seguridad específicas. Banco Patagonia manifestó no poseer back-up físico de la documentación entregada a IMSA que, según informa ésta última empresa, ha sido siniestrada.

Respecto de las cajas, Banco Patagonia informó que las cajas depositadas en el inmueble serían 65.705, de las cuales 57.015 se encontrarían en las áreas del inmueble afectado por el incendio. Por último, se informó que se están manteniendo continuas conversaciones con la empresa IMSA, a fin de llevar a cabo las constataciones pertinentes en virtud de lo informado.

**JP Morgan Chase Bank**

JP Morgan respondió nota N° 316-19/14, obrante a fs. 160 y sig., donde informó que la entidad bancaria realiza tercerización de servicio de guarda de documentación en la empresa IMSA. La información coincide con lo remitido por IMSA, en tanto se manifiesta que 4000 cajas aproximadamente habrían estado ubicadas en las áreas siniestradas. Se hizo saber asimismo en esta nota que, de las 4406 cajas que poseía IMSA de esta entidad, 4347 estaban en condiciones de ser destruidas al momento del incendio en tanto contenían información de más de 10 años de antigüedad. Las 59 cajas restantes estarían en condiciones de ser destruidas durante el año 2014, por lo que se concluye que la información contenida en el total de las referidas 4406 cajas no reviste carácter único.

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

JP Morgan remitió como anexos II, III, y V, que contiene copia simple de las comunicaciones recibidas por IMSA Argentina S.A. También se adjuntó el anexo IV, consistente en especificaciones respecto de la cantidad de cajas remitidas a IMSA que podrían haber estado en el lugar del incendio, y un anexo VI, con el inventario de cajas que no fueran afectadas por el incendio. Como ya se dijo respecto de esta información brindada ut supra, respecto de esta entidad resulta imposible distinguir la información relevante debido a que la descripción de las cajas muchas veces se encuentra en inglés o con códigos alfanuméricos.

**BNP Paribas**

BNP Paribas, a fs. 266 y sig, contestó nota 316 22-14 a la Gerencia de Supervisión de Entidades Financieras, informando que efectivamente realiza tercerización de servicio de guarda de documentación, habiendo contratado a tal efecto a la empresa IMSA. La información brindada en soporte papel y digital es coincidente con lo remitido, y ya relevado ut supra por la empresa IMSA respecto de ésta entidad bancaria. Como información adicional se puede establecer que en la actualidad, IMSA cuenta con 17.172 cajas en guarda de BNP Paribas, según se desprende de lo anotado por la entidad bancaria a fs. 268. Dicha información corresponde al período comprendido entre 1994 y 2012.

**Banco Columbia**

Por último, en lo que importa a esta investigación, a fs. 174 y sig., Banco Columbia respondió nota N° 312 8 14, haciendo saber que las firmas Bank S.A. y IMSA, son las responsables de la tercerización del servicio de guarda de documentación de la entidad bancaria. Se informó también que el siniestro acaecido en el depósito de Barracas no ha producido la pérdida de documentación de ésta entidad, ya que la guarda de documentación del Banco Columbia se realiza en el depósito de IMSA

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

del barrio de Parque Patricios. A mayor abundamiento, se informó que según IMSA, son 34 las cajas que posee este banco en depósito. Sin embargo, verificando sus bases (el banco cuenta con un back-up de la documentación entregada), no se encontraron coincidencias respecto de dicha información, razón por la cual el banco se encuentra en tratativas con la empresa IMSA para aclarar la situación, y poder así identificar el inventario de legajos que contienen las cajas. Por último, se informa que la documentación depositada en IMSA se refiere a préstamos anteriores a agosto de 2010.

Banco Patagonia contestó el cuestionario sobre guarda de documentación tercerizada a fs. 85, informando que la entidad bancaria contrató dicho servicio de la empresa IMSA. Asimismo se confirmó la pérdida de información por el siniestro acaecido el día 5 de febrero de 2014. En dicha respuesta, se informa que la pérdida fue de aproximadamente 4.400 cajas, en concordancia con lo establecido por IMSA. No obstante ello, se deja en claro el desconocimiento a ciencia cierta, de cual es la información y documentación afectada.

**HSBC Bank Argentina**

HSBC Bank Argentina S.A. respondió nota 313/9/14 a fs. 155, informando que la entidad bancaria concentra en la empresa IMSA Argentina S.A. la guarda de documentación general y que se habrían destruido 30.499 cajas producto del siniestro. No obstante ello, del CD-ROM que se adjunta, surge que las cajas afectadas habrían sido 30.732. Esto tampoco concuerda con la información brindada por IMSA en soporte digital, ya que, del reporte de cajas BA053, se puede ver que las cajas afectadas habrían sido 26.326.

Por otra parte, y siguiendo con lo plasmado en soporte papel a fs. 155, se informó que IMSA lleva controles periódicos vinculados a: evaluación económica y

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

financiera del proveedor, tanto antes como durante el desarrollo del contrato; evaluación del impacto al negocio que consiste en un proceso integral que provee estrategias, planes y procedimientos orientados a reducir los impactos que pudieran resultar de una interrupción significativa e inesperada en las actividades del proveedor con el objetivo de asegurar la existencia de planes de contingencia que cubran dicha interrupción; evaluación del proveedor de las instalaciones físicas y la seguridad de la información; control de desempeño del proveedor en lo que respecta a servicios contractuales e indicadores clave de desempeño; garantizar la adhesión a las obligaciones asumidas ante HSBC, conforme el contrato de servicios; evaluación del cumplimiento del proveedor, en relación a la seguridad física y custodia, fraude y planeamiento de la continuidad del negocio, mediante la inspección en las plantas por parte de personal idóneo; y evaluación del cumplimiento del proveedor conforme a las normativas de los entes reguladores, políticas y estándares del grupo HSBC, en donde el proveedor adquiera o comparta el uso de la marca HSBC, o donde el proveedor comparta o tenga control sobre la Información Restringida o Altamente Restringida de HSBC, previa o posterior a la firma del contrato.

Por último, se informa que la entidad bancaria no cuenta con un back-up de la documentación remitida a IMSA.

*FISCALES.gob.ar*  
*Las noticias del Ministerio Público Fiscal*

#### Conclusiones finales

Este legajo de investigación preliminar se inició con el envío del expediente de la CNV Nro. 478/2014 a la Procuración General de la Nación. Dicho expediente fue luego remitido a PROCELAC y asignado al Área Operativa de Mercado de Capitales, para su evaluación y análisis. La investigación de CNV se circunscribió



Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

exclusivamente a las sociedades emisoras, sobre las que ese organismo ejerce supervisión. Sin perjuicio de ello, con el objeto de completar el análisis de lo acontecido, se amplió la investigación incluyendo al resto de empresas-clientes de IMSA que no se encuentran sujetas al contralor de CNV.

En este contexto, el objeto del presente legajo es constatar posibles delitos de acción pública que pudieran surgir de los hechos que fueron puestos en conocimientos por la CNV y por la información complementaria recabada en el marco de esta investigación preliminar. Vale aclarar, de todas maneras, que la investigación de la causa del trágico siniestro en el depósito se instruye por ante la Fiscalía de Instrucción Nro. 37, a cargo de la Dra. Marcela Sánchez. Así las cosas, de una atenta y exhaustiva lectura de la documentación aunada a este legajo, no es posible inferir, de momento, ninguna hipótesis delictual que permita continuar con esta investigación preliminar, sin perjuicio de la que fuera girada a la justicia federal de esta ciudad en relación a SIDEKO. En todo caso, cualquier hipótesis que se vincule con lo que es materia de competencia de esta Procuraduría, podrá eventualmente investigarse cuando, en forma previa y contundente, se determinen las causales del trágico siniestro y se identifique a los responsables. Tal determinación compete a la Fiscal a cargo de la investigación, Dra. Marcela Sánchez, quien podrá, en caso de estimarlo corresponder, solicitar la colaboración de esta Procuraduría.

Ahora bien, más allá de que no se hayan podido constatar elementos que permitan denunciar o extender –de momento– esta investigación preliminar, ello no significa que no pueda extraerse un conocimiento útil sobre lo que se ha verificado. Es así que, teniendo en consideración el estado de avance de la investigación de las causas del incendio en el depósito de IMSA –actualmente en pleno trámite de instrucción ante la Fiscalía Nro. 37–, la conclusión más importante que puede extraerse del análisis de este legajo se circunscribe a la delimitación del impacto de

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

las consecuencias del incendio en las investigaciones en curso o futuras, que de algún modo involucren a los clientes de IMSA o a la documentación de éstos que allí se resguardaba.

Es así, entonces, que detallar el contenido de la información que se habría visto afectada por el siniestro, como digitalizar tal información, así también conocer y describir la práctica que se vincula con la forma de almacenar documentación relevante, por parte de sujetos obligados, personas físicas y jurídicas, constituye un conocimiento de vital importancia no sólo para las investigaciones en curso sino también para las futuras que puedan de alguna manera vincularse con la información que se ha visto afectada por el siniestro en el depósito en IMSA.

En ese orden, durante la tramitación de este legajo se ha podido constatar que:

Es una práctica común entre distintas personas físicas y jurídicas el tercerizar el almacenamiento y custodia de documentación en empresas especialmente dedicadas a esos fines (IMSA, Banks, etc). Esta práctica se instrumenta, generalmente, a partir de la celebración de un contrato de depósito donde se detallan los mecanismos y circuitos de entrega, control y retiro de documentación, como así también las obligaciones de las partes contratantes.

La mecánica del funcionamiento del contrato puede describirse de la siguiente manera: por un lado, la empresa que recibe documentación en depósito, entrega cajas de determinadas medidas y especificaciones a sus clientes; por otro lado, los clientes ponen documentación en dichas cajas y rotulan las mismas con alguna referencia, como por ejemplo "IVA VENTAS 2011", aunque también se ha constatado el uso de código alfanuméricos; la empresa que recibe la documentación coloca un código de barras a cada caja y la ingresa en su depósito garantizando la trazabilidad de cada caja; A su vez, la empresa que recibe la

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

documentación identifica, también, algunos detalles adicionales relativos al material a resguardar, como pueden ser el departamento o sector de la empresa-cliente que envía datos, como así también la fecha de recepción de los archivos, o la fecha estimada de destrucción de dicha documentación.

Que el acceso a la información respecto de la ubicación de documentación relevante, como así también respecto de los datos del responsable de cada empresa por el archivo o guarda, es vital para el ejercer eficientemente el contralor, monitoreo o fiscalización por parte de las autoridades (el BCRA, la SSN, la CNV, la UIF, etc). Aunque, también, el acceder a esa información es fundamental para los jueces o fiscales a cargo de investigaciones que, de algún modo, se vinculen con esa documentación.

Ello así porque conocer la ubicación de dicho material elimina demoras innecesarias en la búsqueda de información; disminuye los riesgos de pérdida o desapariciones al permitir cierta trazabilidad de los archivos; y, también, disminuye la posibilidad de allanamientos frustrados por imposibilidad de encontrar la documentación buscada en el lugar de almacenamiento equivocado.

Ahora bien, de la tramitación del presente legajo se ha podido constatar que el deber de resguardar material relevante podría no estar lo suficientemente garantizado por la obligación de informar la ubicación y detalle de documentación, en los términos en que se realiza en la actualidad. Ello así puesto que siniestros, como el ocurrido e indirectamente diera origen a esta investigación, tornan evidente que el riesgo de pérdida o destrucción total de material relevante demanda, por parte de las autoridades de control, un avance en la forma de garantizar el depósito y custodia de documentación como así también en los deberes de informar o digitalizar archivos relevantes.

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

A modo de ejemplo, y conforme surge de las respuestas brindadas por distintas entidades sujetas al contralor del BCRA, ciertas entidades bancarias realizan copias digitales de seguridad (*"Back Up's"*) de toda la documentación que se procede a archivar. Dicha digitalización se realiza en forma previa a enviar el material a depósito. Sin embargo, se ha constatado que no todas las entidades lo hacen, dado que este no es un deber legal que surja de la normativa vigente.

Lo dicho es relevante a la hora de definir los estándares de guarda y custodia que podría, eventualmente, exigirse a las personas o entidades sujetas a control para evitar que siniestros, como el que aconteciera en el depósito de IMSA, impacten de manera negativa en las investigaciones en curso frustrando la intervención de la justicia o impidan el ejercicio acabado del control y/o fiscalización por parte de las autoridades.

Entonces, el haber constatado que es una práctica común en plaza local el tercerizar el depósito y custodia de documentación, lleva a pensar que la posibilidad de acceder a la información sobre la ubicación de los depósitos que utilizan entidades bancarias o financieras, contar con los datos del responsable de cada empresa respecto de la guarda de información, como la obligación de digitalizar documentación relevante, dentro de muchas otras, es importante de conocer en ocasión de decidir respecto de fiscalizaciones administrativas u ordenar allanamientos y secuestros de documentación por parte de la Justicia.

Todo ello permite concluir en la utilidad de compartir lo constatado en este legajo con el BCRA, la UIF, la SSN como la CNV, en tanto las conclusiones arribadas podrían resultar de interés a la hora de definir los deberes de informar y los estándares de custodia o resguardo de información relevante a las entidades bajo su supervisión.

Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos  
Área Operativa de Mercado de Capitales

Finalmente, no puede dejar de destacarse que la circunstancia de no haberse encontrado elementos para continuar momentáneamente con esta investigación preliminar, no significa que no puedan en el futuro surgir nuevos elementos o conclusiones que ameriten la intervención de esta Procuraduría de Criminalidad Económica y Lavado de Activos. Comuníquese.

***FISCALES.gob.ar***  
*Las noticias del Ministerio Público Fiscal*