



**Servicio de  
Administración  
de Rentas**

Gobierno de la República

# Operación Perseo



**HONDURAS**  
GOBIERNO DE LA REPÚBLICA

1. QUIEN?
2. COMO?
3. CUANDO?
4. DONDE?
5. PORQUE?

Jorge Alberto  
Barralaga  
Hernández

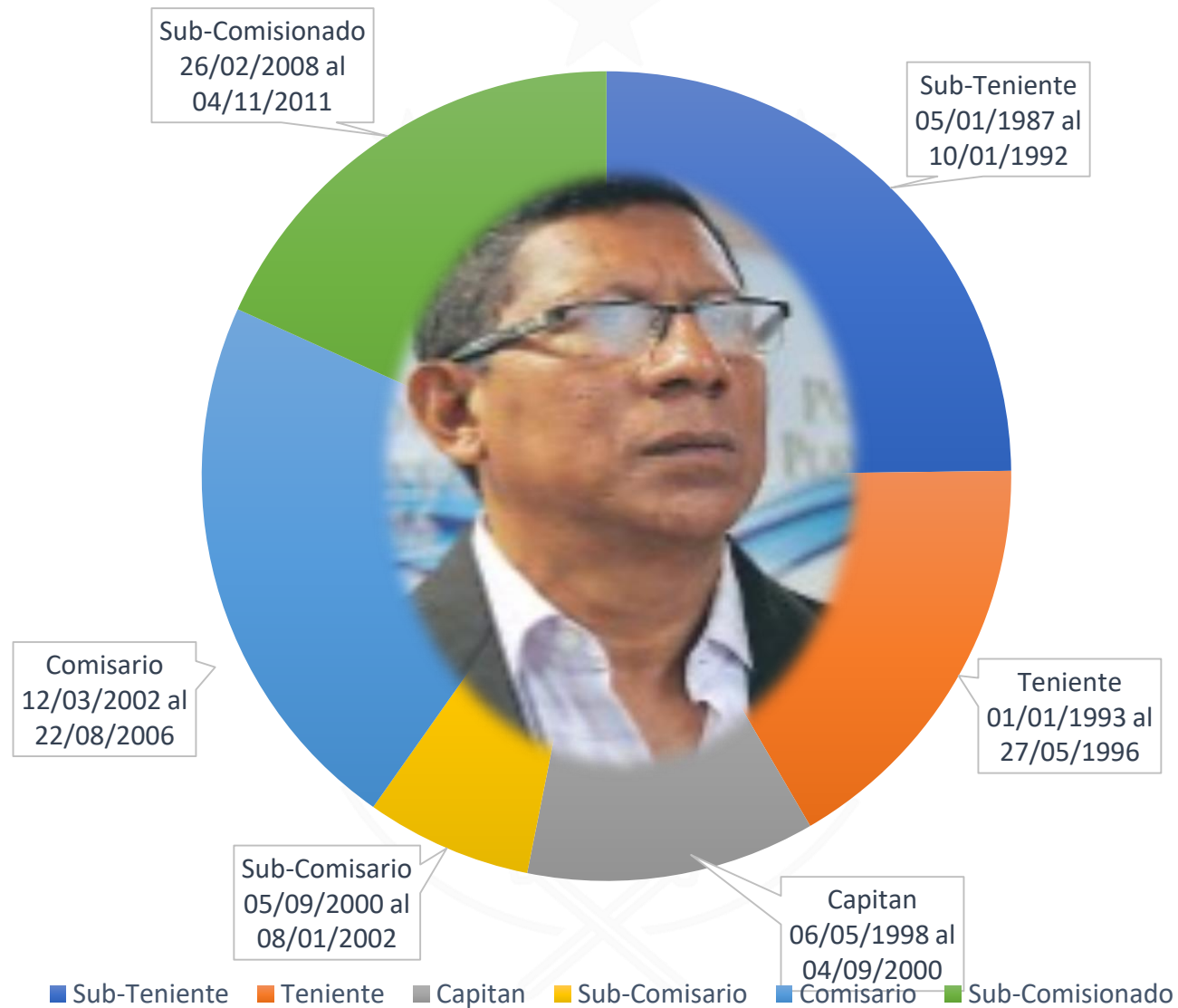
Mediante  
denuncia en  
FESCCO

Año 2016

Nacional

Supuesta  
comisión del  
delito de Lavado  
de Activos

## GRADOS Y ASIGNACIONES



## SECUENCIA



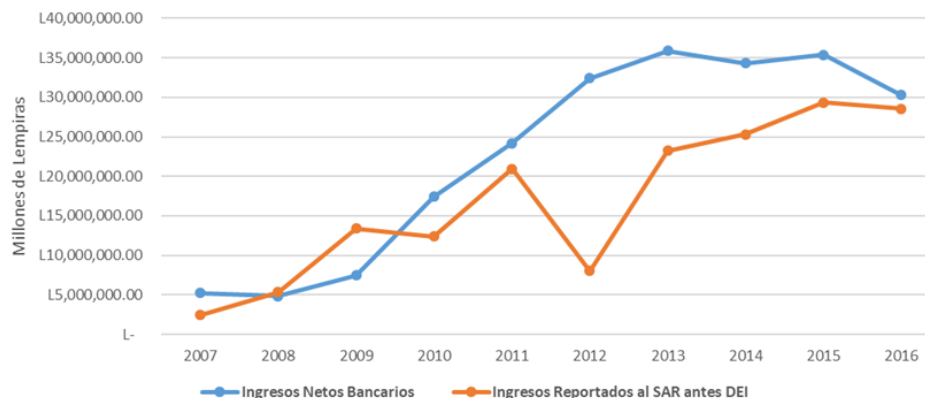
# INGRESOS DECLARADOS

| 1                                        | 2                               | 3                                                            | 4                             | 5                                                                  | 6                                                                                        |
|------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| INGRESOS BANCARIOS<br>NETOS POR AÑO JABH | RELACIÓN<br>INRISR/IBN<br>1 y 3 | INGRESOS NETOS<br>REPORTADOS IMPUESTO<br>SOBRE LA RENTA- SAR | RELACION<br>INSV/IBN<br>1 y 5 | INGRESOS NETOS<br>REPORTADOS SEGÚN<br>IMPUESTO SOBRE<br>VENTAS-SAR | DIFERENCIA<br>Ingresos Bancarios Netos<br>menos Ingresos por<br>ventas reportados al SAR |
| L 227,548,595.80                         | 134.64%                         | L 169,000,793.21                                             | 152.44%                       | L 149,273,208.19                                                   | L 58,547,802.59                                                                          |

**Diferencia en  
Ingresos  
Reportados ISR/ISV**

**-L 19,727,585.02**

Analisis de Ingresos Netos en Bancos Versus Ingresos Reportados al SAR  
 - Jorge Alberto Barralaga Hernandez



# INGRESOS Y PATRIMONIO NO JUSTIFICADO

| MÉTODO DEPOSITOS TOTALES EN SERVICIOS FINANCIEROS |                                                             |                          |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Descripción/Periodo                               |                                                             | 2007-2016                |
| 1                                                 | <b>Depósitos Totales en Bancos (esquema 24)</b>             | <b>L. 288,151,860.05</b> |
| 2                                                 | (-) Transferencias Entre Cuentas (esquema 25)               | L. 60,603,264.25         |
| 3                                                 | (=) <b>Depósitos Netos en Bancos</b>                        | <b>L. 227,548,595.80</b> |
| 4                                                 | <b>Ingresos de Fuente Lícita</b>                            |                          |
| 5                                                 | (+) Ingresos Netos Por Planilla                             | L. 1,227,044.63          |
| 6                                                 | (+) Préstamos Bancarios (esquema 27)                        | L. 4,075,171.74          |
| 7                                                 | (+) Préstamos IPM (esquema 27)                              | L. 1,040,000.00          |
| 8                                                 | (+) Intereses                                               | L. 223,623.30            |
| 9                                                 | (+) Total Ingresos declarados al SAR/DEI (esquema 35)       | L. 169,000,793.21        |
| 10                                                | (=) <b>Total Ingresos de Fuente Lícita</b>                  | <b>L. 175,566,632.88</b> |
| 11                                                | (=) <b>Ingresos Bancarios No Justificado (DNB-TIFL)</b>     | <b>L. 51,981,962.92</b>  |
| 12                                                | (+) Bienes Inmuebles (esquema 34)                           | L. 12,963,672.29         |
| 13                                                | (+) Bienes Muebles (Vehiculos)(esquema 33)                  | L. 42,287,224.24         |
| 14                                                | <b>TOTAL PATRIMONIO NO JUSTIFICADO CON INGRESOS SAR/DEI</b> | <b>L. 107,232,859.45</b> |

# RESULTADO

En marzo del año 2021, el Tribunal de sentencia condenó a 10 años de prisión al señor Jorge Alberto Barralaga Hernández, por el delito de Lavado de Activos; así mismo a pagar una multa de L. 114,913,375.60.

GRACIAS



**HONDURAS**

GOBIERNO DE LA REPÚBLICA