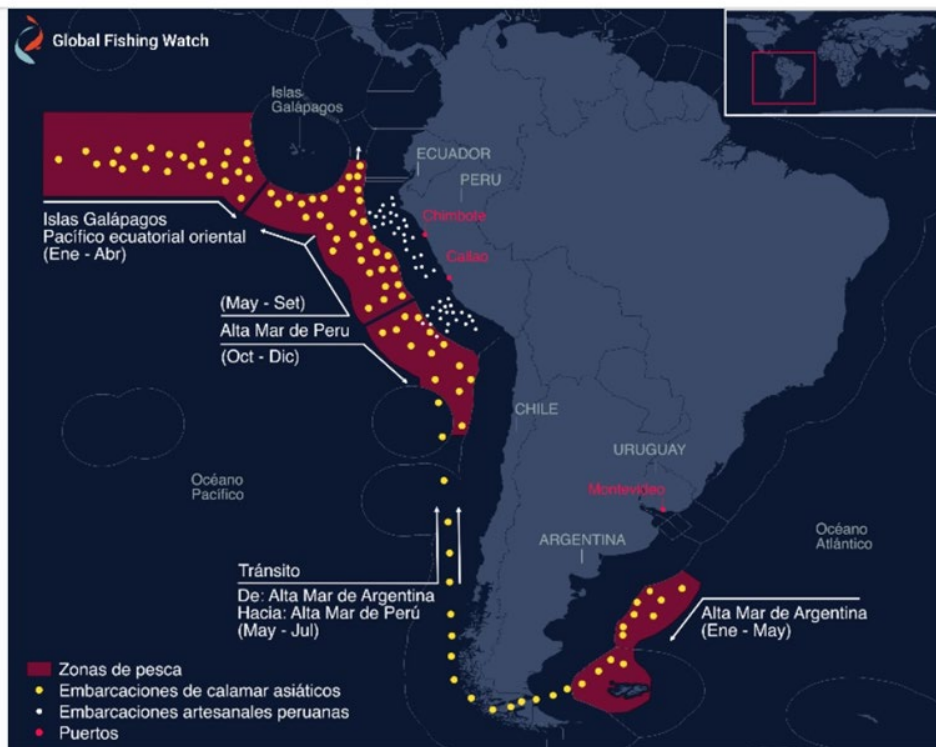


**Sector de actividades extractivas: Riesgos, alarmas, formas de detección, organismos involucrados, técnicas de investigación**

**PERÚ – José Antonio Muñoz**

**Managing Financial Investigations (Intermediate)  
OECD Latin America Academy for Tax Crime and Financial  
Investigations**

# Industrias extractivas con mayor relevancia tributaria: madera, pesca y minería ilegal (oro)



Ruta de la flota calamarera asiática entre el Océano Pacífico y el Océano Atlántico Sur. © Global Fishing Watch

## Cantidad de inscritos en el REINFO\*



Conoce las 12 regiones con mayor presencia de minería informal en el país.



\*Incluye registros válidos y suspendidos del Registro Integral de Formalización Minera del Ministerio de Energía y Minas (MINEM).

Elaboración: Gestión

# Rutas de comercio ilegal de madera y principales destinos internacionales



## En Norteamérica:

Estados Unidos y Canadá.

## En Asia:

Singapur, Hong Kong, Japón y Filipinas.



## En

## Latinoamérica:

Colombia, Brasil, Bolivia, Chile y Ecuador.

## En Europa:

Holanda, Bélgica, Austria, Suiza, Francia, Alemania, Italia, Reino Unido y España.

# Sector Forestal



1

APROVECHAMIENTO DEL BOSQUE

Plan de Operaciones  
Libro de Operaciones



2

TRANSPORTE PRIMARIO

Guía de Transporte Forestal



3

CENTRO DE TRANSFORMACIÓN PRIMARIA

Libro de Operaciones



4

TRANSPORTE SECUNDARIO

Guía de Transporte Forestal



5

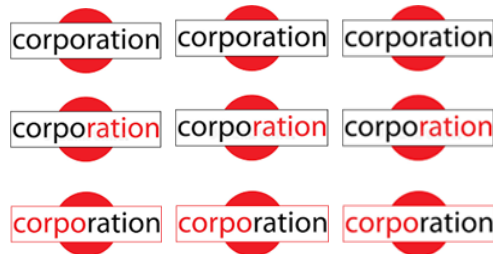
CENTRO DE TRANSFORMACIÓN SECUNDARIA

Libro de Operaciones



6

EXPORTACIÓN



# Sector Forestal



1

## APROVECHAMIENTO DEL BOSQUE

Plan de Operaciones  
Libro de Operaciones



2

## TRANSPORTE PRIMARIO

Guía de Transporte Forestal



3

## CENTRO DE TRANSFORMACIÓN PRIMARIA

Libro de Operaciones



4

## TRANSPORTE SECUNDARIO

Guía de Transporte Forestal



5

## CENTRO DE TRANSFORMACIÓN SECUNDARIA

Libro de Operaciones



6

## EXPORTACIÓN

### INDICADORES DE RIESGO:

Documentos de respaldo, ciclo de compras, ciclo de ventas, inventario y registros contables.

### CRUCES DE INFORMACIÓN

Clientes, proveedores, bancos: ventas no declaradas o ingreso sumas de dinero a empresa, dueños, familia, terceros.

### CRUCES DE INFORMACIÓN

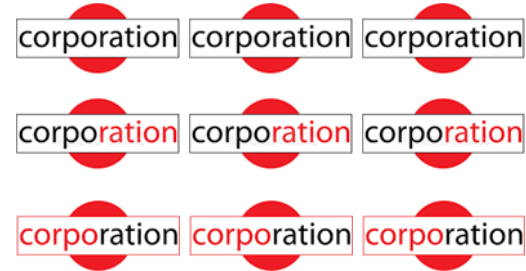
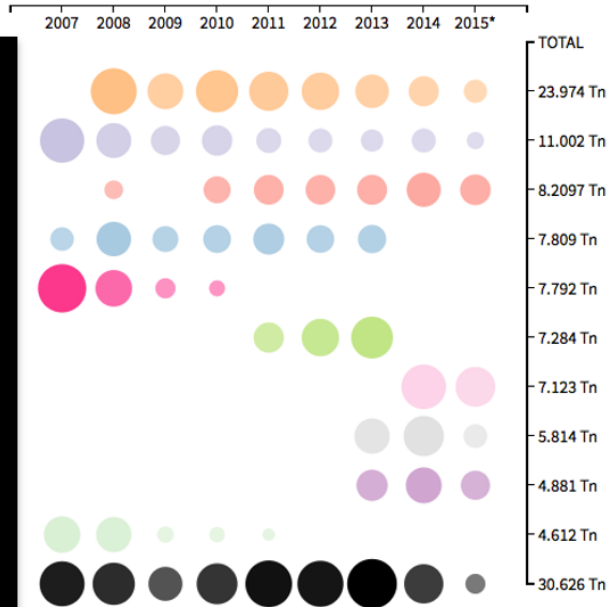
Incluye clientes internacionales y otras agencias TI y aduaneras



# Características de las organizaciones



Madera exportada a EE.UU



LEGAL ADVICE



(\*) Información actualizada hasta mayo del 2015 / Las empresas sin precisar corresponden a compañías que la base de datos original no las identifica. Fuente: Aduanas Perú - USA.  
Visualización: Jorge Miranda

# OSINT - Técnicas de investigación en fuentes abiertas: periodismo de investigación (Texas University – Austin)



- Introducción al periodismo de datos: cómo encontrar y procesar grandes volúmenes de información.
- Digital investigations for journalists: How to follow the digital trail of people and entities.
- Periodismo de datos y herramientas de visualización con herramientas gratuitas.

The screenshot shows a web browser window displaying the 'Journalism Courses' website. The page features a navigation menu with options like 'Cursos', 'Cursos y Recursos sobre COVID-19', 'Eventos', 'E-Books', 'Blog', and 'Sobre nosotros'. A search bar is present with the text 'ENTRAR EN LA PLATAFORMA DEL CURSO'. The main heading is 'CURSOS', followed by a sub-heading 'Cursos con instructor'. Below this, a paragraph explains that the Knight Center offers two types of training: instructor-led courses (available for a specific period, usually 4-6 weeks) and self-paced courses. For instructor-led courses, students must enroll and will have access to materials and interact with the instructor and other students during the course.

El programa de Cursos de Periodismo del Centro Knight ofrece dos tipos de capacitaciones: cursos con instructor que están disponibles durante un tiempo en específico (usualmente de cuatro a seis semanas) y cursos autodirigidos. Para los cursos con instructor, los estudiantes deberán inscribirse al curso y luego obtendrán acceso a los materiales de aprendizaje y podrán interactuar con los demás estudiantes e instructor(es) mientras se lleva a cabo el curso.

# Argumentación y razonamiento probatorio sobre hechos



- Psicología del testimonio
- Fiabilidad probatoria
- Prueba pericial
- Distribución del riesgo probatorio
- Valoración de las pruebas y sesgos

## Youtube:

<https://www.youtube.com/@CatedradeCulturaJuridica>

← → ↻ 🔒 fundacioudg.org/es/master-razonamiento-probatorio/2/programa.html ☆ 📁 🌐

Universitat de Girona  
Fundació UdG: Innovació i Formació

AREA PRIVADA 📄  
+34 972 210 299  
info.fundacioif@udg.edu

Inicio Programa Acceso Profesores Sede Historial Otros programas Contacto

Matrícula cerrada

# Máster en Razonamiento Probatorio

Universidad de Girona - Universidad de Génova

8ª edición 📄



# Necesidad y disponibilidad de pruebas



1. ¿Qué debería haber pasado?
2. ¿Qué sucedió?
3. Si hay diferencia entre 1 y 2, ¿porqué?
4. Si hay diferencia ¿quién es el responsable?

**SISTEMA DE SEGUIMIENTO DE BLANCOS**

**MATRIZ DE INTERESADOS**

	<b>HECHO 1</b>	<b>HECHO 2</b>
<b>PREMISA 1</b>	Documento 1 Documento 2 Testigo 1	Documento 4
<b>PREMISA 2</b>	Perito 3	Documento 2
<b>PREMISA 3</b>	No necesita	Inspección 1

