



17th St. & Constitution Avenue N.W.  
Washington, D.C. 20006  
Estados Unidos de América

Organización de los Estados Americanos

T. 202.458.3000  
[www.oas.org](http://www.oas.org)

Secretaría de Seguridad Multidimensional

**XLII REUNION DEL GRUPO DE EXPERTOS PARA EL CONTROL DEL LAVADO DE ACTIVOS**  
26 al 27 de mayo de 2016  
Washington D.C.

**OEA/Ser.LJ/XIV.4.42**  
**DDOT/LAVEX/doc.3/16**  
25 mayo 2016  
Original: Español

**ESTUDIO SOBRE DESAFIOS Y SOLUCIONES EN LA ADMINISTRACIÓN DE BIENES COMPLEJOS**

**ESTUDIO SOBRE DESAFIOS Y SOLUCIONES EN LA  
ADMINISTRACIÓN DE BIENES COMPLEJOS**

**SUBGRUPO DE DECOMISO Y COOPERACIÓN  
INTERNACIONAL y EL PROYECTO BIDAL  
GELAVEX / WASHINGTON DC MAYO 2016**

**Xiomara Cordero Artavia**  
Coordinadora  
Subgrupo de Trabajo en Cooperación Internacional y Decomiso  
**Dennis Cheng**  
Director Proyecto BIDAL



Organización de los  
Estados Americanos  
Más derechos para más gente



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Introducción

El privar a los delincuentes del producto del delito es una prioridad, pero la gestión y administración eficiente constituye un gran desafío, especialmente tratándose de bienes de difícil y compleja administración como hoteles, haciendas productivas, empresas, embarcaciones, aeronaves, inmuebles, entre otros; lo anterior exige el compromiso de los Estados en mejorar y desarrollar las herramientas necesarias para que los organismos especializados en la administración de bienes se vuelvan más eficientes y capaces de enfrentar este reto.



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Introducción

### HERRAMIENTAS

- Investigación patrimonial
- Planificación previa a la incautación



- Aspecto financiero o presupuestario

- Venta anticipada
- Sistemas informáticos y de control
- Legislación interna con mecanismos legales y operativos efectivos





Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Antecedentes

Línea de acción del Plan  
estratégico del GELAVEX  
2015-2017:

- Administración de bienes complejos



*“Estudio sobre desafíos y soluciones en la administración de activos complejos”*

- ✓ “las empresas en marcha”
- ✓ “algunos que por sus características pueden considerarse de difícil administración”



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Objetivos Generales

- Identificar aquellos mecanismos y aspectos sustanciales con los que deben de contar los organismos especializados para la administración eficiente de activos complejos
- Analizar los principales desafíos y soluciones prácticas y legales que se han implementado de acuerdo a la experiencia de los Estados miembros y la ejecución del Proyecto BIDAL.

FINALIDAD

Compartir información



Guía de soluciones (casos concretos)



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Objetivos Específicos

1. Identificar países miembros de la OEA con experiencia en administración de bienes complejos.
2. Recopilar la experiencia del Proyecto BIDAL en la implementación de aspectos sustanciales que permiten la administración compleja de activos.
3. Compartir experiencias de casos concretos que demuestren los principales retos en la administración de bienes complejos.
4. Conocer los desafíos más comunes entre los distintos países que compartan sus experiencias.
5. Analizar las principales soluciones prácticas en la administración de bienes complejos que han implementado los Estados de manera eficiente.
6. Analizar las herramientas jurídicas con las que cuentan los organismos especializados para la administración de activos complejos.



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Metodología

- ✓ Para el desarrollo del trabajo se ha considerado la participación del Proyecto BIDAL y de algunos países de los Estados Miembros que cuentan con experiencia en la materia, tales como: Estados Unidos, Colombia, Honduras, México, y Venezuela. (Oficina especializada / contratación terceros)

### **CUESTIONARIO**

Experiencias de casos concretos  
Desafíos y soluciones

### **RESPUESTAS**

Documento de guía



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Cuestionario

Origen del presupuesto para la administración de bienes complejos



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Cuestionario

Procesos de contratación para el mantenimiento, administración y destino de bienes complejos.





Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Cuestionario

### Figuras de administración de bienes complejos



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Cuestionario

### Inversiones del dinero incautado para apoyar el programa de mantenimiento y administración de activos

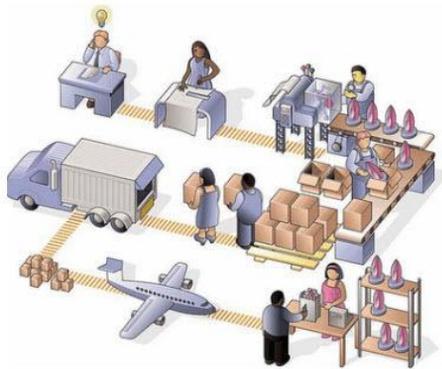




Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## Cuestionario

Auto sostenimiento de los propios bienes productivos



Organización de los  
Estados Americanos  
Mas derechos para más gente

## CUESTIONARIO

Abordaje de los derechos laborales de las empresas y  
bienes productivos





Organización de los  
Estados Americanos  
Más derechos para más gente

## Cuestionario

### ANÁLISIS DE LA EMPRESA

- ✓ **Aspectos comerciales o del negocio:** relacionados a la identificación de la actividad comercial o industrial a la que se dedica la empresa, su estrategia de negocios, clientes, proveedores, su modo de operación, etc.
- ✓ **Aspectos organizativos:** relacionados con la estructura organizacional de la empresa, recursos humanos, procesos y medios productivos, activos en general.
- ✓ **Aspectos financieros:** relacionados con la situación económica-patrimonial, estado de registros, documentos contables, flujo de caja, saldos en cuentas e inversiones, préstamos, hipotecas, prendas, activos y pasivos en general de la empresa.
- ✓ **Aspectos fiscales o tributarios:** Declaraciones de pago de renta y facturación declarada en el Ministerio de Hacienda o la entidad recaudadora fiscal, esto pueda suministrar datos importantes de los rendimientos financieros reportados para el pago de impuestos de la empresa.
- ✓ **Aspectos legales o jurídicos:** evaluación de aspectos de cumplimiento de requisitos de operación de la empresa, permisos sanitarios, pesca, ambientales, mercantiles, explotación minera, en general concesiones del estado para el ejercicio de ciertas actividades.



Organización de los  
Estados Americanos  
Más derechos para más gente

## Auto sostenimiento de la empresa

- Análisis financiero de la empresa (costos de operación y rendimientos financieros)
  - ✓ Continuar con la actividad comercial o empresarial a través del auto sostenimiento.
  - ✓ Cierre de operaciones de la empresa y liquidación de los empleados con los activos de la empresa.





Organización de los  
Estados Americanos  
Más derechos para más gente

## Inyección de Capital

- Creación del fondo especial que apoye el programa de mantenimiento
- Concepto de fondo reintegrable o préstamo puente
- Estudio sobre rendimientos financieros
- Finalidad continuar con la generación de empleos y actividad económica
- Proyección de venta sobre una empresa en funcionamiento



**MUCHAS GRACIAS!!!!**

**Dennis Cheng, [dennischeng77@yahoo.com](mailto:dennischeng77@yahoo.com)**

**Xiomara Cordero, [xcordero@icd.go.cr](mailto:xcordero@icd.go.cr)**



Organización de los  
Estados Americanos  
Más derechos para más gente