

Expe 1058

AL DIRECTOR GENERAL DE LA AGENCIA ESTATAL DE ADMINISTRACION  
TRIBUTARIA.

Ilmo Sr.



Don ALBERTO ROYUELA FERNANDEZ y don JUAN MARTINEZ GRASA, ambos mayores de edad y titulares de los documentos nacionales de identidad 30.001.957-T y 36.914.906-K respectivamente, con domicilio en Barcelona, calle Manso 52 principal a efectos de notificaciones, formulan a través del presente escrito **DENUNCIA** ante ese Organismo contra las personas que se citan a continuación, por si los hechos son constitutivos de delito, todo ello al amparo de la Directiva de la Unión Europea 2019/1937 del Parlamento Europeo y del Consejo del 23 de octubre de 2019, referente a la protección de las personas que informen sobre infracción del Derecho de la Unión, así como el Convenio Civil y el Penal contra la corrupción del Consejo de Europa, ambos de 1999, y la Convención de Naciones Unidas contra la Corrupción (2003).

- Don JOSE ANTONIO MORA ALARCON, Magistrado, titular del DNI 40913299-W

#### HECHOS QUE SE DENUNCIAN

La tenencia en paraísos fiscales de productos bancarios millonarios no declarados al Fisco español

#### DEPOSITOS EN EL EXTERIOR CUYO TITULARIDAD CORRESPONDE AL DENUNCIADO JOSE ANTONIO MORA ALARCON

ENTIDAD:	NEDBANK – OP JERSEY
F. INICIO:	04/2018 - VIGENTE
F. CANCELACION:	VIGENTE
IMPORTE:	100.000 €
IDENTIFICADOR:	42180

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42181

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42182

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42183

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42184

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42185

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42186

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42187

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY

F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42188

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42189

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42190

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42191

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42192

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42193

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42194

ENTIDAD: NEDBANK – OP JERSEY  
F. INICIO: 04/2018 - VIGENTE

F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42195

(Se adjunta información ampliada sobre los depósitos citados)

Además del hecho delictivo en sí, de fraude fiscal y evasión y blanqueo de capitales, hay que tener muy en cuenta la probable procedencia ilícita del dinero existente en dichos depósitos teniendo en cuenta la condición de funcionario público del denunciado.

Por todo ello, teniendo por presentado este escrito y los documentos que lo acompañan, así como por la enorme gravedad de los hechos que se exponen, SOLICITAMOS de ese Organismo

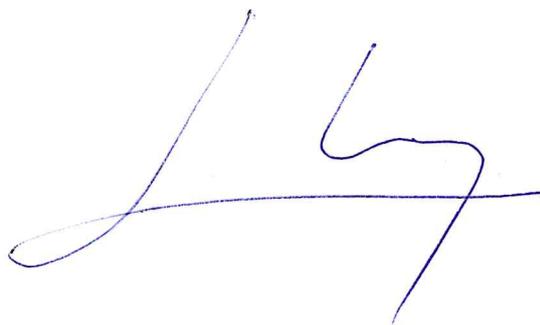
**1.- LA URGENTE INVESTIGACION DE CUANTO SE RELATA y de la adopción de las medidas inherentes a la investigación.**

**2.- Que se nos dé traslado de las actuaciones que se practiquen.**

Madrid, mayo de 2022.



Alberto Royuela Fernández



Juan Martínez Grasa

**INFORMACION AMPLIADA  
DE LOS DEPOSITOS DENUNCIADOS**

687892780	67278789	42956	5821	18:23
687892780	67278789	42956	5821	18:23

---

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42180  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42181  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42182  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42183  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42184  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42185  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42186  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42187  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42188  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42189  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42190  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES  
F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE  
IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42191  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42192  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42193  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €

IDENTIFICADOR: 42194  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO

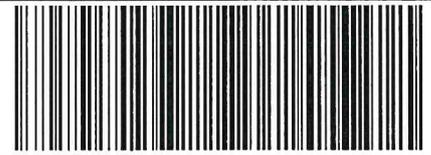
ENTIDAD: NEDBANK  
DOMICILIO: OP JERSEY  
MODALIDAD: DEPOSITO A PLAZO  
CONDICIONES: RENOV AUTOMATICA 12 MESES

F. INICIO: 04/2018  
F. CANCELACION: VIGENTE

IMPORTE: 100.000 €  
IDENTIFICADOR: 42195  
TITULAR: MORA ALARCON, JOSE ANTONIO  
DOMICILIO: BANCO



NACIONAL



Producto/ Producte: CARTA CERTIFICADA		DESTINATARIO/ DESTINATARI	AGENCIA ESTATAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA
Código envío/ Codi d'enviament: CD0D1Z0001535130028020S			INFANTA MERCEDES 37
Oficina de admisión/ Oficina d' 0827594 - BARCELONA SUC 22			28020 MADRID
Fecha/Hora// Data/Hora: 26/05/2022 12:17:25	Peso/ Pes : 70,00	REMITENTE/ REMITENT	ALBERTO ROYUELA FERNANDEZ
Valores añadidos e importe reembolso/ Valors afegits i import			C. MANSO 52 PRAL
Importe a pagar/ Import a pagar: 5,10			08015 BARCELONA

Firma Remitente o Autorizado/ Signatura Remitent o Autorizat

Acepto las condiciones de servicio y conozco las restricciones que se aplican al envío de mercancías peligrosas  
Accepto i conec les condicions de servei i les restriccions que s'apliquen a l'enviament de mercaderies

**CONDICIONES GENERALES DEL SERVICIO**

Las siguientes condiciones serán de aplicación al servicio contratado, cuyo número aparece en el presente contrato.

Al confiarnos su envío, usted las acepta en su propio nombre o en el de cualquier otra persona que pudiera tener interés en el envío independientemente de si firma o no en este albarán NO NEGOCIABLE. Nuestros términos y condiciones son aplicables a cualquier otra compañía cuyos servicios utilicemos para la recogida, transporte o entrega de su envío. Este albarán será válido para Correos, una vez que se le haya entregado a usted o a su agente el justificante de admisión del envío.

**1.- Obligaciones del remitente**

1.1.- El remitente respeta el cumplimiento de la normativa aplicable vigente en materia de mercancías restringidas y prohibidas para el transporte por Correos. El remitente se hace responsable de las consecuencias que de una declaración incorrecta, incompleta, falsa o fraudulenta concerniente al envío o a una parte de cualquiera de éste, pudiera derivarse, exonerando a Correos de cualquier responsabilidad. CORREOS informa que en los casos legalmente establecidos las autoridades competentes podrán abrir e inspeccionar un envío sin notificación previa al remitente.

1.2.- Todos los envíos cumplen los requisitos de dimensiones, peso y acondicionamiento que deben reunir para su correcta circulación (puede consultar estos requisitos en la página web [www.correos.es](http://www.correos.es), en cualquier oficina de Correos o a través del teléfono de atención al cliente 900400004). Correos no admitirá envíos abiertos, sin embalar, insuficientemente protegidos o aquellos cuya forma y contenido conlleven un riesgo de causar daño a las personas o las cosas.

**2.- Régimen de Responsabilidad**

Serán por cuenta del remitente los daños y menoscabos sufridos durante el transporte y hasta la entrega por caso fortuito, fuerza mayor o naturaleza y vicio propio de las cosas. Caso de productos perecederos, no se indemnizará por la pérdida o deterioro de los mismos como consecuencia de la acción temporal, si la entrega del envío se produce dentro del plazo garantizado, según productos que así lo contemplen. Correos no indemnizará cantidad alguna cuando el envío esté contemplado entre los excluidos para circular por Correos. Tampoco lo será por daños consecuenciales o extraordinarios, ni por lucro cesante o cualquier otra pérdida indirecta que se derive del extravío, daño, retraso, entrega incorrecta o no entrega de su envío.

2.1.- Las garantías relativas a la pérdida, sustracción, deterioro o incumplimiento de los plazos de entrega del producto contratado se ajustarán a las condiciones y cuantía fijadas (puede consultar estas garantías, condiciones y cuantías en la página web [www.correos.es](http://www.correos.es), en cualquier oficina de Correos o a través del teléfono de atención al cliente 900400004). Estas condiciones estarán sujetas a las características propias de cada producto.

Reembolso: Si la incidencia se produce con anterioridad a la entrega del envío al destinatario, la indemnización será la determinada para el producto al que acompaña. En el supuesto de pérdida o sustracción de la cantidad procedente de reembolso a pagar al remitente, Correos procederá a la devolución de dicho importe.

Valor declarado: la indemnización será por importe del valor que se haya asegurado (hasta un máximo de 3.000 euros). Seguro: En caso de siniestro se indemnizará por la menor de las siguientes cantidades: 1) por el valor declarado, 2) por reposición del objeto extraviado; y 3) por reparación del objeto dañado. La cobertura excluye el dolo, derrames ordinarios, pérdida de peso/volumen por merma natural y uso y desgaste de los bienes debidos a vicio propio.

2.2.- Reclamaciones: Si desea presentar una reclamación por pérdida, daño o retraso de su envío, deberá efectuarla en cualquiera de nuestras oficinas, llamando al 900400004 o a través de Internet ([www.correos.es](http://www.correos.es)). Correos considera que el envío se ha entregado en buen estado, a menos que el destinatario haya hecho constar sus reservas en nuestro albarán de entrega, en caso de daños y/o pérdida parcial a la recepción del envío. Las reclamaciones deberán ser formuladas dentro de las condiciones y plazos máximos y mínimos establecidos para cada producto. (Puede consultar estos plazos en la página web [www.correos.es](http://www.correos.es), en cualquier oficina de Correos o a través del teléfono de atención al cliente 900400004).

**3.- CLÁUSULA RGPD**

Sus datos de carácter personal serán tratados por Correos para las siguientes finalidades:

1. Para proceder a la prestación del servicio contratado.

2. Para dar cumplimiento a las obligaciones legales atribuidas a Correos lo que puede implicar su comunicación a AAPP y tribunales a través de los cauces legales establecidos.

3. Para realizar estudios estadísticos (previa anonimización) y encuestas de satisfacción, por tener interés legítimo en mejorar nuestros servicios.

Para el desarrollo de estas finalidades, sus datos se conservarán el plazo necesario, siendo, posteriormente, bloqueados y eliminados una vez hayan prescrito las acciones derivadas (5 años para la mayoría de acciones civiles).

Puede revocar su consentimiento y ejercitar sus derechos de acceso, rectificación, supresión, oposición, limitación al tratamiento o portabilidad en la dirección indicada: Conde de Peñalver, nº 19 28006 Madrid o en el e-mail [derechos.protecciondatos.correos@correos.com](mailto:derechos.protecciondatos.correos@correos.com). Asimismo, puede interponer una reclamación ante la AEPD si considera conculcados sus derechos.

Puede obtener más información, solicitándolo en ventanilla.

**4.- Ley y jurisdicción**

La ley aplicable será la española y la jurisdicción la de los Juzgados y Tribunales de la capital de la provincia de la Plaza donde se admita el envío.

Para cualquier duda solicite información.