



# INTERNATIONAL CONSORTIUM of INVESTIGATIVE JOURNALISTS

**A la atención de:**

**Sr. D. Alfredo Félix Cristiani Burkard**

Washington, D.C., 7 de septiembre de 2021

Estimado Señor:

Soy periodista del Consorcio Internacional de Periodistas de Investigación (ICIJ). El ICIJ es una red independiente de reporteros, sin ánimo de lucro, cuya sede está en Washington DC. Puede consultar nuestro trabajo en <http://www.icij.org>.

Le escribimos porque estamos llevando a cabo una investigación junto a otros medios internacionales como la BBC, The Guardian, Le Monde o The Washington Post, entre otros. Estamos tratando el tema del uso de sociedades offshore en jurisdicciones con ventajas fiscales. El uso de estas estructuras offshore no es ilegal, pero, como usted sabe, es un tema de interés público que ha llevado a varios Estados a investigar a los propietarios y los intermediarios legales de este tipo de sociedades. Nuestro trabajo se fundamenta en múltiples fuentes.

Varios documentos que obran en nuestro poder le identifican y relacionan con 15 sociedades offshore registradas en las Islas Vírgenes Británicas y Panamá entre 1992 y 2014. Según la documentación revisada, esas sociedades fueron creadas con la ayuda del despacho de abogados Alemán, Cordero, Galindo & Lee. Los beneficiarios de esas sociedades son usted y, en la mayoría de los casos, también miembros de su familia nuclear (su esposa y sus hijos) o/y su hermano Antonio Juan Cristiani Burkard y sus sobrinos. Las compañías identificadas son las siguientes:

1. IFC Financial Holdings Limited (Islas Vírgenes Británicas)
2. Monte Ebro Investments Ltd. (Islas Vírgenes Británicas)
3. Corporación Mercantil Ltd. (Islas Vírgenes Británicas)
4. Listo Participations Inc. (Islas Vírgenes Británicas)
5. Fundación Raíces Limited (Islas Vírgenes Británicas)
6. Americas Gene International Corporation (Islas Vírgenes Británicas)
7. LJ Maple Hamlet Limited (Islas Vírgenes Británicas)
8. Osprey Rotherham Limited (Islas Vírgenes Británicas)
9. Mullen Enterprises SA (Panamá)
10. Senhouse Investments SA (Panamá)



11. Monpearl INC (Panamá)
12. Pretoria Capital Corp. (Panamá)
13. Marmot Holdings SA (Panamá)
14. Harvestland Overseas SA (Panamá)
15. Zermatt Trading SA (Panamá)

Le agradeceríamos que respondiera a las siguientes preguntas:

I. ¿Cuál era el objetivo de la creación y desarrollo de las actividades de cada una de las sociedades más arriba listadas en jurisdicciones de fiscalidad reducida? Panamá, por ejemplo, está considerada por la Unión Europea como parte de los países y territorios no cooperadores a efectos fiscales.

II. ¿Ha declarado usted las actividades y los activos de todas y cada una de las compañías más arriba listadas a las autoridades fiscales de El Salvador? Si no fuera así, ¿cuáles fueron los motivos de no hacerlo?

III. ¿Qué compañías de las arriba referidas continúan activas a fecha de hoy?

IV. Sr. Cristiani Burkard: Usted fue presidente de la República de El Salvador entre 1989 y 1994. La sociedad Corporación Mercantil Limited se creó en 1992. ¿Fue usted beneficiario de esa sociedad de Isla Vírgenes Británicas desde 1992? Si no fuera así, ¿desde cuándo fue accionista de la misma? ¿Estaba obligado usted a declararla como parte de su patrimonio mientras fungía como presidente de la República de El Salvador?

V. Desde octubre de 2005 a diciembre de 2009, usted y José Mauricio Felipe Samayoa (junto a otras personas), fueron dueños de la sociedad panameña Pretoria Capital Corp. La Fiscalía de El Salvador acusó a tres miembros del mismo partido político, ARENA, y al Sr. Samayoa de haber desviado 10 millones de dólares de dinero donado por Taiwán, principalmente como ayuda al desarrollo de El Salvador tras los terremotos habidos en 2001. Según la Fiscalía salvadoreña, esos fondos se canalizaron a través del Banco Cuscatlán en los años 2003 y 2004, presidido por el Sr. Samayoa. Usted nunca fue imputado por ese caso, si estamos bien informados. ¿Cuáles eran las relaciones de negocios entre usted y el Sr. Samayoa? Usted llegó a ser socio del Sr. Samayoa en la empresa Inversiones Colón SA de CV, fundada en 2004. ¿Acaso ustedes usaron en algún momento Pretoria Capital Corp. o Inversiones Colón SA para canalizar los fondos dinerarios supuestamente malversados de la donación de Taiwán al pueblo de El Salvador?



**INTERNATIONAL CONSORTIUM  
of INVESTIGATIVE JOURNALISTS**

VI. En 2008, su empresa Marmot Holding autorizó el pago de 789 012 dólares estadounidenses a Zermatt Trading, otra sociedad controlada por usted y su familia. ¿Cuál es el origen de esos fondos?

VII. ¿Ha sido alguna de las 15 sociedades referidas arriba investigada por las autoridades de El Salvador o de cualquier otro país? Si fuera así, ¿cuál o cuáles de ellas, cómo y por qué?

Aprovechamos la ocasión para informarle de que los resultados de esta investigación se publicarán en El Salvador, Estados Unidos, Reino Unido, Francia y otros países.

Como periodistas responsables que actuamos por el bien del interés público, le ofrecemos la oportunidad de que nos traslade sus comentarios a estas informaciones antes de su publicación. Si no obtenemos respuesta antes de las 18:00 horas del 14 de septiembre de 2021, hora de Washington, D.C. (preferiblemente a través de correo electrónico a [mgarciarey@icij.org](mailto:mgarciarey@icij.org)), pondremos de manifiesto que usted optó por no comentar ni matizar las informaciones que obran en nuestro poder.

Por supuesto, estamos abiertos a tratar directamente cualquier circunstancia que considere oportuna sobre este asunto.

Le agradeceríamos que acuse recibo de este mensaje.

Atentamente,

Marcos García Rey  
International Consortium of Investigative Journalists (ICIJ) - Periodista  
[mgarciarey@icij.org](mailto:mgarciarey@icij.org)