



ANDRÉ LUÍS CALLEGARI

Doctor en Derecho por la Universidad Autónoma de Madrid
Profesor de Derecho Penal y Decano de la Facultad de
Derecho de la Universidade do Vale do Rio dos Sinos, Brasil
Doctor *honoris causa* por la Universidad Autónoma de Tlaxcala
y por el Centro Universitario del Valle de Teotihuacán, México

LAVADO DE ACTIVOS

| | |
|-----------------------------------|--------|
| Biblioteca de la Corte Suprema | |
| Nº de Orden | 124161 |
| Ubicación | E3690 |



ARA EDITORES



ÍNDICE ✓

| | |
|--------------------|----|
| ABREVIATURAS | 15 |
| INTRODUCCIÓN | 17 |

CAPÍTULO I CONSIDERACIONES EMPÍRICAS Y CRIMINOLÓGICAS ✓

| | |
|---|----|
| 1. Criminalidad económica y crimen organizado | 23 |
| 2. El tráfico de drogas en Brasil y el crimen organizado | 28 |
| 3. El fenómeno del blanqueo | 30 |
| 4. Características del delito de blanqueo de bienes | 32 |
| 4.1. Internacionalización de las actividades del blanqueo .. | 32 |
| 4.2. Profesionalización del trabajo | 34 |
| 4.3. Vocación de permanencia | 34 |
| 4.4. Complejidad o variedad de los métodos empleados | 35 |
| 4.5. Volumen del fenómeno | 36 |
| 4.6. Conexión entre redes criminales | 37 |
| 5. Técnicas o fases del blanqueo | 38 |
| 5.1. Fase de ocultación y colocación | 39 |
| 5.1.1. Colocación a través de entidades financieras ... | 40 |
| 5.1.2. Fraccionamiento | 40 |
| 5.1.3. Complicidad bancaria | 41 |
| 5.1.4. Empleo abusivo de las excepciones a la obligación de identificar o de comunicar | 42 |
| 5.1.5. Colocación mediante instituciones financieras no tradicionales | 42 |
| 5.1.6. Mezcla de fondos lícitos e ilícitos | 43 |
| 5.1.7. Contrabando de dinero en metálico | 43 |

| | |
|---|----|
| 5.1.8. Adquisición de bienes con dinero en metálico .. | 44 |
| 5.1.9. Otros mecanismos de colocación | 45 |
| 5.1.10. Cambios de moneda | 45 |
| 5.1.11. Agentes de seguros | 45 |
| 5.1.12. Agentes de bolsa | 46 |
| 5.2. Fase de enmascaramiento o ensombrecimiento | 46 |
| 5.2.1. La conversión del metálico en instrumentos financieros | 47 |
| 5.2.2. La adquisición de bienes materiales con dinero en metálico y su posterior cambio o venta | 47 |
| 5.2.3. Transferencia electrónica de fondos | 48 |
| 5.3. Fase de integración o reinversión | 49 |
| 5.3.1. Venta de bienes inmuebles | 50 |
| 5.3.2. Interposición de testaferros, empresas pantallas y préstamos simulados | 51 |
| 5.3.3. Empresas pantallas | 52 |
| 5.3.4. Complicidad de bancos extranjeros | 53 |
| 5.3.5. Falsas facturas de importación/exportación | 53 |
| 6. Otros métodos empleados en el blanqueo | 55 |
| 6.1. Casinos o establecimientos de juegos | 55 |
| 6.2. Profesionales | 55 |
| 6.3. Comercio cruzado | 56 |
| 6.4. Sistemas bancarios subterráneos o irregulares | 56 |
| 6.5. Compra o establecimiento de compañías privadas | 57 |
| 6.6. A través de «actividades de caja» | 59 |
| 7. Concepto de blanqueo | 59 |
| 8. Rasgos del delito de blanqueo de capitales | 61 |

CAPÍTULO II
EL BIEN JURÍDICO ✓

| | |
|---|----|
| 1. El bien jurídico protegido en el Derecho español | 69 |
| 1.1. El bien jurídico protegido en el delito de blanqueo | 72 |
| 1.2. La Administración de Justicia y el orden socioeconómico como bien jurídico protegido | 74 |
| 1.3. La Administración de Justicia como bien jurídico protegido | 75 |
| 1.4. El orden socioeconómico como bien jurídico protegido | 78 |
| 2. El bien jurídico protegido en Brasil | 83 |



CAPÍTULO III
LAS CONDUCTAS TÍPICAS I
EL TIPO OBJETIVO EN EL DERECHO PENAL ESPAÑOL ✓

| | |
|--|-----|
| 1. El sujeto activo | 89 |
| 1.1. Planteamiento general | 89 |
| 1.2. El hecho posterior copenado o impune para excluir a los intervinientes en el delito previo | 93 |
| 1.3. El privilegio del autoencubrimiento para excluir a los intervinientes en el delito previo | 95 |
| 2. Conductas típicas | 97 |
| 2.1. El artículo 301 del Código Penal español | 97 |
| 2.2. La adquisición de bienes de ilícita procedencia | 99 |
| 2.3. La conversión de bienes de ilícita procedencia | 101 |
| 2.4. La transmisión de bienes de ilícita procedencia | 103 |
| 2.5. La realización de cualquier otro acto para encubrir el origen del bien o ayudar a quien intervino en el delito previo | 106 |
| 3. Artículo 301.2 del Código Penal español | 109 |
| 4. El objeto material en el delito de blanqueo de bienes | 112 |
| 4.1. Planteamiento general | 112 |
| 4.2. El objeto de la acción del artículo 301 número 1 | 114 |
| 4.3. El objeto de la acción del artículo 301 número 2 | 116 |
| 4.4. Ocultación o encubrimiento de la «verdadera naturaleza de los bienes» | 118 |
| 4.5. La ocultación o encubrimiento del «verdadero origen de los bienes» | 120 |
| 4.6. Ocultación o encubrimiento de la «ubicación de los bienes» | 120 |
| 4.7. Ocultación o encubrimiento del «destino de los bienes» | 120 |
| 4.8. Ocultación o encubrimiento del «movimiento de los bienes» | 121 |
| 4.9. Ocultación o encubrimiento de los «derechos sobre los bienes» | 121 |
| 4.10. Ocultación o encubrimiento de la «verdadera propiedad de los bienes» | 122 |

| | | |
|------|---|-----|
| 5. | El delito previo en el Derecho español | 122 |
| 5.1. | El término delito y su análisis. El precepto establecido en el artículo 300 CP | 124 |
| 5.2. | El grado de ejecución del delito previo | 128 |
| 5.3. | El delito grave y su consideración | 129 |
| 5.4. | Delitos previos cometidos en el extranjero | 133 |
| 6. | Los bienes procedentes de los delitos relativos al tráfico de drogas como el objeto material del delito de blanqueo de bienes | 136 |

CAPÍTULO IV

LAS CONDUCTAS TÍPICAS II

EL TIPO OBJETIVO EN EL DERECHO PENAL BRASILEÑO ✓

| | | |
|------|---|-----|
| 1. | Sujeto activo | 141 |
| 2. | Excursus. La autoría y participación en el delito de blanqueo de bienes en Brasil | 148 |
| 2.1. | Autoría | 148 |
| 2.2. | Autoría mediata | 153 |
| 2.3. | Coautoría | 155 |
| 2.4. | La participación | 158 |
| 2.5. | Formas de participación. Instigación y complicidad ... | 160 |
| 2.6. | La instigación | 160 |
| 2.7. | La complicidad | 161 |
| 2.8. | La participación de menor importancia | 162 |
| 3. | Conductas típicas | 163 |
| 3.1. | El artículo 1º de la ley de blanqueo | 163 |
| 3.2. | La «ocultación» de la naturaleza de los bienes | 165 |
| 3.3. | La «disimulación» de la naturaleza de los bienes | 165 |
| 3.4. | La «conversión» de activos ilícitos | 167 |
| 3.5. | Otras conductas típicas | 168 |
| 4. | El objeto material en el delito de blanqueo en Brasil | 172 |
| 4.1. | Planteamiento general | 172 |
| 4.2. | Los «bienes» como objeto de la acción | 173 |
| 4.3. | La ocultación o disimulación de «valores» | 175 |
| 4.4. | La ocultación o disimulación de la «naturaleza» de los bienes | 176 |
| 4.5. | La ocultación o disimulación del «origen» de los bienes .. | 177 |
| 4.6. | La ocultación o disimulación de la «localización» de los bienes | 177 |

| | | |
|------|--|-----|
| 4.7. | La ocultación o disimulación de la «disposición» de los bienes | 178 |
| 4.8. | La ocultación o disimulación del «movimiento» de los bienes | 178 |
| 4.9. | La ocultación o disimulación de la «propiedad» de los bienes | 178 |
| 5. | El delito previo en la ley brasileña | 179 |
| 5.1. | El término crimen y su análisis | 181 |
| 5.2. | El grado de ejecución del delito previo en Brasil | 185 |
| 5.3. | El delito previo y sus consideraciones en la ley brasileña ... | 187 |
| 5.4. | La prueba del delito previo | 188 |
| 5.5. | Delitos previos cometidos en el extranjero | 191 |
| 6. | Los crímenes antecedentes previstos en la ley 9.613/98 | 197 |
| 6.1. | Tráfico de drogas | 198 |
| 6.2. | Terrorismo | 199 |
| 6.3. | Contrabando o tráfico de armas | 199 |
| 6.4. | Extorsión mediante secuestro | 200 |
| 6.5. | Crímenes contra la Administración Pública | 200 |
| 6.6. | Crímenes contra el sistema financiero nacional | 202 |
| 6.7. | Crímenes practicados por una organización criminal ... | 203 |

CAPÍTULO V

LAS CONDUCTAS TÍPICAS III

EL TIPO SUBJETIVO ✓

| | | |
|------|--|-----|
| 1. | El tipo subjetivo en el Derecho Penal español | 207 |
| 1.1. | Análisis de los artículos 301 y 302 del CP español | 209 |
| 1.2. | Las expresiones «sabiendo» y «a sabiendas» contenidas en el artículo 301 números 1 y 2 | 215 |
| 1.3. | Momento del conocimiento | 218 |
| 1.4. | Clases de dolo | 219 |
| 1.5. | El error de tipo en el delito de blanqueo de capitales ... | 224 |
| 1.6. | La comisión imprudente del delito de blanqueo | 230 |
| 1.7. | La comisión imprudente y los empleados de banca | 237 |
| 2. | El tipo subjetivo en el Derecho Penal brasileño | 240 |
| 2.1. | El dolo directo | 240 |
| 2.2. | El momento del conocimiento | 243 |
| 2.3. | El error en la ley brasileña | 245 |

CAPÍTULO VI
LAS CONSECUENCIAS JURÍDICAS ✓

| | |
|---|-----|
| 1. Derecho Penal español | 251 |
| 1.1. La imposición de la pena de inhabilitación por la condición personal del culpable | 251 |
| 1.2. La agravación de la pena cuando el culpable pertenece a una organización..... | 255 |
| 1.3. El comiso | 258 |
| 2. Derecho Penal brasileño | 260 |
| 2.1. La comisión habitual del crimen o a través de organización criminal | 260 |
| 2.2. El comiso en la ley brasileña | 262 |
| 2.3. La interdicción del ejercicio de cargo o función | 264 |
| 2.4. Las consecuencias para el arrepentido | 264 |

CONCLUSIONES

| | |
|--|-----------|
| Cuestiones generales | 269 |
| El fenómeno del blanqueo | 270 |
| Bien jurídico | 274 |
| Tipo básico | 276 |
| Las otras conductas típicas | 282 |
| Tipo subjetivo | 283 |
| Problemas procesales. La prueba del delito previo | 287 |
| La acusación fundada en los indicios del delito previo | 288 |
| Las consecuencias jurídicas | 288 |
| BIBLIOGRAFÍA | 291 ✓ |