

PERCY GARCÍA CAVERO

Profesor de Derecho Penal y Derecho penal económico  
Universidad de Piura

# EL DELITO DE LAVADO DE ACTIVOS

*Segunda edición actualizada*

2016

editorial  
**B de f**  
Montevideo - Buenos Aires

*Julio César Faira - Editor*

## ÍNDICE

ABREVIATURAS.....	XI
INTRODUCCIÓN.....	1

### Capítulo I

#### ASPECTOS CRIMINOLÓGICOS Y DECISIONES POLÍTICO-CRIMINALES EN RELACIÓN CON EL LAVADO DE ACTIVOS

I. La vinculación criminológica del lavado de activos con la criminalidad organizada .....	5
II. Las características criminológicas del lavado de activos .....	9
1. La lesividad del lavado de activos en el sistema económico.....	9
2. El modelo de fases del lavado de activos.....	10
3. La transnacionalidad del lavado de activos .....	15
4. La profesionalización del proceso de lavado de activos .....	17
III. Decisiones político-criminales: la lucha contra la criminalidad organizada.....	18
1. La lucha en el plano internacional .....	19
2. La lucha en el plano nacional .....	24

### Capítulo II

#### EL SISTEMA ADMINISTRATIVO DE PREVENCIÓN Y DETECCIÓN DEL LAVADO DE ACTIVOS

I. Sujetos obligados.....	30
1. Los sujetos obligados a incorporar un sistema de prevención y detección del lavado de activos ...	32

2. Sujetos obligados a comunicar determinado tipo de operaciones .....	37
3. Sujetos obligados a suministrar la información requerida .....	38
II. Los órganos supervisores .....	38
1. Las facultades de supervisión .....	39
2. Los órganos de colaboración .....	40
3. Las sanciones administrativas .....	42

### Capítulo III

#### LA REPRESIÓN PENAL DEL LAVADO DE ACTIVOS

I. Antecedentes .....	45
II. La ley penal contra el lavado de activos .....	48
1. El bien jurídico protegido .....	49
2. Los tipos penales .....	64
3. Las consecuencias accesorias .....	168

### Capítulo IV

#### EL LAVADO DE ACTIVOS EN SECTORES ECONÓMICOS ESPECIALMENTE PROPICIOS

I. Introducción .....	177
II. El lavado de activos en el sistema financiero .....	177
1. La inclusión de los bancos en el sistema de prevención y detección del lavado de activos .....	179
2. El sistema de prevención del lavado de activo de las empresas financieras .....	181
3. Los delitos de lavado de activos imputables a los empleados bancarios .....	191
III. El lavado de activos en el sector minero .....	200
1. Las medidas de prevención y detección del lavado de activos impuestas administrativamente a las empresas del sector minero .....	201
2. La imputación de responsabilidad por el delito de lavado de activos en el sector minero .....	203

### Capítulo V

#### COMPLIANCE Y LAVADO DE ACTIVOS

I. Compliance .....	209
II. Criminal compliance .....	210
III. Lavado de activos .....	214
IV. La responsabilidad penal por la situación de <i>non-compliance</i> .....	219
1. Las medidas contra la empresa misma .....	219
2. La imputación penal a los miembros de la empresa .....	221

BIBLIOGRAFÍA .....	233
--------------------	-----