

JUAN CARLOS REYNAGA

CRIMEN ORGANIZADO Y
DELITOS FEDERALES COMPLEJOS

*Su análisis en doctrina y jurisprudencia.
Pautas y protocolos de investigación.
El rol de la Agencia Federal de Inteligencia.*

Prólogo de
Carlos Julio Lascano

Alveroni
Ediciones

ÍNDICE

Dedicatoria	7
Prólogo	9
Introducción	13

CAPÍTULO I LA JUSTICIA FEDERAL ARGENTINA

I. La administración de justicia. Jurisdicción y competencia	17
II. Competencia Federal	22
1. Competencia en razón de la materia	23
2. Competencia en razón de las personas	24
a. El caso de los litisconsorcios	27
b. La prorrogabilidad de la competencia federal	27
3. Competencia en razón del territorio	28
III. Estructura del Poder Judicial de la Nación	29
IV. Potestad jurisdiccional en lo penal	31

CAPÍTULO II EL CRIMEN ORGANIZADO Y LA RESPONSABILIDAD DE LAS PERSONAS JURÍDICAS

I. Presentación del tema	37
II. El crimen organizado en el mundo	39
III. Definición de crimen organizado	40
IV. Características del crimen organizado	42
1. Pluralidad de individuos	42
2. Intención de permanecer asociados en un lapso de tiempo razonable	42
3. Organización y estructura interna	43
4. Ánimo de lucro	44
5. Elementos no esenciales en la configuración de la asociación ilícita: transnacionalidad y corrupción	44

V. La investigación del crimen organizado en Argentina. Protocolos de Investigación del Ministerio Público Fiscal	46
VI. El proyecto de creación de la "Agencia contra el crimen organizado" en Argentina	50
VII. La Dirección de Asistencia Judicial en Delitos Complejos y Crimen Organizado del Poder Judicial de la Nación	51
VIII. La ley 27.319	52
IX. Conclusiones	54

RESPONSABILIDAD PENAL EMPRESARIA

I. Historia y antecedentes	56
II. Teoría del delito	57
1. La Teoría del Velo. Una solución a medias	59
III. Algunos fundamentos contra la Teoría del Delito	60
IV. Algunas teorías afirmativistas	62
V. Algunas consideraciones	63
VI. El artículo 304 del Código Penal	65
VII. La nueva ley de Responsabilidad Penal Empresaria, por delitos contra la administración pública. N° 27.401	69
1. La figura del "acuerdo de colaboración eficaz"	71
VIII. Consideraciones finales	72
IX. Bibliografía	73

CAPÍTULO III

EL NARCOTRÁFICO Y LA TRATA DE PERSONAS

I. Introducción	75
II. El contexto y el narcotráfico	77
1. El narcotráfico en el mundo	77
2. La realidad Argentina	81
III. La Ley de estupefacientes en el ordenamiento jurídico argentino	83
1. Historia y antecedentes	83
2. Conceptos previos	84
3. El bien jurídico protegido por la ley 23.737	86
4. Algunas figuras legales reconocidas por la ley de estupefacientes	90
a. La tenencia de drogas	90
b. Almacenamiento	92
c. Transporte de estupefacientes	92
d. Tenencia de estupefacientes con fines de comercialización	94

e. Comercio de estupefacientes	95
f. Número de personas en los delitos de la ley 23.737	96
g. El beneficio del artículo 29 ter	97
5. Tenencia de drogas para consumo personal	98
6. La desfederalización de los casos de narcomenudeo	100
IV. Protocolos del Ministerio Público Fiscal referidos a delitos de narcotráfico	101

I. La trata de personas como fenómeno histórico-global	104
II. La trata de personas: concepto y bien jurídico protegido	107
1. El bien jurídico protegido	110
III. Antecedentes normativos del delito de "trata de personas"	111
1. Antecedentes internacionales	111
2. Antecedentes nacionales	114
IV. El artículo 145 bis y 145 ter	116
1. El artículo 145 bis	117
2. El Artículo 145 ter	120
V. La no-punibilidad de las víctimas de trata de personas	122
VI. El consentimiento de la víctima	123
VII. Protocolos del Ministerio Público Fiscal referidos a trata de personas	126
VIII. Consideraciones finales	126
IX. Bibliografía	127

CAPÍTULO IV

DELITOS CONTRA EL ORDEN ECONÓMICO

I. Introducción a los delitos económicos	129
1. Consideraciones previas	129
2. Historia y evolución del derecho penal económico	131
3. Concepto de derecho penal económico	133
4. El bien jurídico tutelado	136
II. Derecho Penal Tributario	137
1. Introducción	137
2. Derecho Penal Tributario Delictual	139
III. Delitos Tributarios	140
1. Evasión simple y evasión agravada	140
2. Aprovechamiento indebido de beneficios fiscales	146
3. Apropiación indebida de tributos	147
IV. Delitos Relativos a los Recursos de la Seguridad Social	148

1. Evasión simple y evasión agravada	149
2. Apropiación indebida de recursos de la seguridad social ...	151
V. Delitos Fiscales Comunes	152
1. Obtención fraudulenta de beneficios fiscales	152
2. Insolvencia fiscal fraudulenta	152
3. Simulación dolosa de obligaciones	153
4. Alteración dolosa de registros	154
5. Aceptación y cancelación de las obligaciones	154
6. Otras disposiciones generales	155
VI. Régimen Penal Cambiario	157
1. El derecho cambiario y el derecho penal cambiario	157
2. El bien jurídico protegido	157
3. El marco normativo del Régimen Penal Cambiario	158
4. La Ley Penal Cambiaria y el Código Penal	160
VII. Delitos aduaneros y lavado de activos	162
1. Derecho aduanero, delitos e infracciones	162
2. El bien jurídico protegido	163
3. Delitos aduaneros	164
VIII. Delitos contra el orden económico y financiero	169
1. Lavado de activos	169
a. Antecedentes históricos	169
b. Concepto de lavado de activos	171
c. La figura del lavado de activos —Art. 303, ap. 1, C.P.—	175
d. El artículo 304	177
e. El artículo 305	177
f. El delito tributario como delito previo al lavado de activos	178
2. Nuevos Delitos Incorporados por la Ley 26.733 y 26.734 ..	179
a. Art. 306.	179
b. Art. 307. Suministro o Uso de Información Privilegiada	180
c. Art. 309, inc. a. Manipulación del mercado	180
d. Art. 309, inc. b. Oferta engañosa de valores negociables ..	181
e. Art. 310, 1ª parte. Intermediación Financiera Irregular ..	181
f. Art. 310, 2ª parte. Captación pública de ahorros e intermediación no autorizada en el mercado de valores ...	182
g. Art. 311.	183
h. Art. 312. Registro Irregular de operaciones financieras ...	183
i. Art. 312. Cohecho financiero	183
j. Art. 313. Remitir al capítulo 1	183
IX. Organismos vinculados a la investigación de delitos económicos	184

1. La Unidad de Información Financiera y el lavado de activos	184
2. El Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI)	190
3. La PROCELAC	194
X. Consideraciones Finales	197
XI. Bibliografía	198

CAPÍTULO V

RESIDUOS PELIGROSOS Y DELITOS CONTRA EL ORDEN MIGRATORIO

I. Delitos vinculados al ambiente	201
II. El marco jurídico argentino	205
1. El artículo 41 de la Constitución Nacional	205
2. Ley general de ambiente	206
3. Ley de Presupuestos Mínimos de Gestión Integral de Residuos Industriales y de Actividades de Servicios	209
III. El bien jurídico protegido por la ley 24.051	209
1. Doctrina ambientalista	210
2. Doctrina Ecléctica	212
3. Doctrina de la salud pública	214
4. Algunas consideraciones	215
5. Jurisprudencia agrupada	218
IV. Las figuras penales en materia de residuos peligrosos	220
1. El artículo 55	220
2. Tipo de lesión requerido por el tipo del art. 55	222
3. El artículo 56	226
4. El artículo 57	227
V. El residuo peligroso	228

DELITOS CONTRA EL ORDEN MIGRATORIO

I. Introducción	230
II. Inmigrar, entre el derecho humano y la soberanía estatal	232
1. La Declaración de Ilegalidad y la cancelación de la permanencia	235
III. El tráfico ilícito de migrantes	238
IV. El bien jurídico protegido	239
V. Figuras tipificadas	240
1. Artículo 116. Realizar, promover o facilitar el tráfico ilegal de personas	241
2. Artículo 117. Promover o facilitar la permanencia ilegal de extranjeros	244

3. Artículo 118. Petición fraudulenta de beneficios migratorios	247
4. Agravantes	248
a. Agravante por el uso de violencia, intimidación, engaño o abuso de la necesidad o inexperiencia	248
b. Agravantes por habitualidad o intervención de un funcionario/empleado público	249
c. Agravante por la puesta en peligro de la vida, salud, integridad o minoría de edad de la víctima	250
VI. Consideraciones Finales	252
VII. Bibliografía	252

CAPÍTULO VI CRÍMENES CONTRA LA HUMANIDAD

I. Introducción	255
1. Los Derechos Humanos en la actualidad	256
2. Concepto de Crímenes contra la Humanidad	259
3. El principio de jurisdicción universal	262
a. La jurisdicción universal y los juicios en el exterior	264
4. Juicios de lesa humanidad en la historia Argentina	265
a. El marco común a todos los juicios	265
b. El juzgamiento de los crímenes ocurridos	277
5. La importancia de la sanción penal	282
II. Causa Simón	283
1. Breve reseña de la causa	283
2. La inconstitucionalidad de las leyes de amnistía	284
a. El artículo 29 de la Constitución Nacional	284
b. Lo prescripto por el derecho internacional. El deber de investigar	286
c. La imprescriptibilidad de los delitos de lesa humanidad	289
3. Conclusiones	290
III. Causa Monseñor Angelelli	292
1. Breve Reseña de la causa	292
2. La falta de competencia del Tribunal	294
3. La obediencia debida y la imprescriptibilidad en el Caso Angelelli	297
IV. Causa Operativo Independencia	301
1. Breve Reseña de la causa	301
2. Marco Histórico	302
a. Contexto Nacional	302

b. Contexto en la provincia de Tucumán	306
3. Planteos Previos	310
a. Prescripción	310
b. Excepciones de falta de legitimación pasiva del Estado nacional y provincial	315
c. Preclusión Procesal	316
d. El Estado provincial como demandado	316
4. Delitos de Lesa Humanidad	317
a. Delitos de lesa humanidad	317
a.1. Delitos comunes y delitos de lesa humanidad	317
a.2. Fuentes de los delitos de lesa humanidad	319
a.3. Los delitos de lesa humanidad en el ius cogens	320
a.4. Los delitos de lesa humanidad en el derecho penal internacional convencional	321
a.5. La recepción de los delitos de lesa humanidad como ordenamiento penal internacional consuetudinario (ius cogens) en el derecho interno	323
a.6. La recepción de los delitos de lesa humanidad como ordenamiento penal internacional convencional en el derecho interno	325
a.7. Imprescriptibilidad de los delitos de lesa humanidad	325
a.8. El deber de punición del Estado Argentino	327
a.9. Los delitos materia de la acusación y la Constitución Nacional	331
V. Causa ESMA	333
1. Breve reseña de la causa	333
2. Consideraciones Generales	335
a. Independencia de los jueces y derecho penal del enemigo	335
b. Sistema de valoración de las pruebas	338
VI. Causa "La Perla"	340
1. Breve reseña de la causa	340
2. Encuadre como Delitos de lesa humanidad	341
VII. Consideraciones finales	349
VIII. Bibliografía	349

CAPÍTULO VII
EL ROL DE LA AGENCIA FEDERAL DE INTELIGENCIA

I. Breve historia de la inteligencia	351
1. Antecedentes en Argentina	353
II. La ley 25.520. Ley de Inteligencia Nacional	356
1. Finalidad de la norma	356
2. Espionaje	358
3. La inteligencia y la Constitución Argentina	359
4. Prohibiciones en materia de inteligencia	359
5. El artículo 5° de la Ley 25.520	361
III. Estructura del Sistema de Inteligencia Nacional. Ley 27.126 ..	363
1. Las actividades de inteligencia y el Poder Judicial	367
IV. El Decreto 1311/2015	369
1. La Nueva Doctrina de Inteligencia	369
2. El “Anexo I” del Dec. 1311/15	370
V. El secreto y la eficiencia de las actividades de inteligencia	371
1. La información personal y el secreto de inteligencia	373
2. El secreto regulado normativamente	375
VI. El sistema de intervenciones telefónicas. Acordada 2/2016 (C.S.J.N.)	377
1. Introducción	377
2. Reseña histórica de las intervenciones telefónicas	379
3. El Reglamento de la Dirección de Captaciones del Poder Judicial de la Nación	380
VII. Consideraciones finales	383
VIII. Bibliografía	383

ANEXOS

1. Ley 48	385
2. Ley 27	391
3. Ley 27.319	394
4. Ley 27.401	399
5. Ley 26.052 (modificatoria de la 23.737)	410
6. Ley 25.520 - Ley de Inteligencia Nacional	412
7. Ley 27.126	432
8. Acordada 2/16	443
9. Acordada 30/16	448
10. Acordada 1/12 Cámara de Casación	452