

Recuperación de activos de la corrupción

una investigación de
Guillermo Jorge

Tim Daniel
Diego Freedman
Paul Gully-Hart
Willie Hofmeyr
Guillermo Jorge
James Maton
Enrico Monfrini
Natalia A. Volosin

El contenido de esta publicación se ha desarrollado en el marco
del Convenio ATN/ME-9783-RG involucrando



y el apoyo de

GOVERNANCE | International
BASEL INSTITUTE ON GOVERNANCE | Centre for
Asset Recovery

Índice

Prólogo, Mark Pieth	I
Agradecimientos	V
Sobre los autores	VII
Sobre el Centro Internacional para la Recuperación de Activos (ICAR)	IX
Abreviaturas	XI
Introducción, Guillermo Jorge	XIII
 Primera Parte	
Nuevas herramientas para reducir los delitos cometidos con fines de lucro	
Capítulo 1. Regímenes para prevenir y reprimir el lavado de dinero	
<i>Guillermo Jorge</i>	
I. Introducción	3
II. Concepto y proceso del lavado de dinero	4
III. Razones para penalizar el lavado de activos e implementar regímenes de prevención	6
IV. La internacionalización del fenómeno de lavado de dinero	8
V. Formación de los estándares internacionales	10
VI. Estructura básica de los regímenes de prevención y represión del lavado de activos	14
VII. Evolución de los regímenes del lavado de activos ...	16
 Capítulo 2. La reducción del anonimato en los centros offshore	
<i>Guillermo Jorge</i>	
I. Introducción	27
II. Concepto y origen de los centros <i>offshore</i>	29

III. La iniciativa del GAFI contra los países no cooperadores	35
IV. La iniciativa del Fondo Monetario Internacional en los centros <i>offshore</i>	37
V. El efecto indirecto de las reglas de supervisión consolidada	38
VI. Servicios riesgosos de la banca <i>offshore</i>	41
VIII. Caso de estudio: las Islas Caimán	58

Capítulo 3. El decomiso del producto del delito

Guillermo Jorge

I. Introducción	67
II. Decomiso penal (<i>in personam</i>) y decomiso civil (<i>in rem</i>)	72
III. El decomiso del producto del delito en el proceso penal	74
IV. El decomiso civil	88
V. Decomiso de bienes en poder de terceros	99
VI. Sustitución de bienes: el decomiso “de valor equivalente”	101
VII. El “producto” de los delitos de corrupción	103

Segunda Parte

Estándares internacionales para la recuperación de activos

Capítulo 4. Medidas para prevenir y detectar transferencias del producto de la corrupción pública

Guillermo Jorge

I. Introducción	109
II. Estándares para las relaciones de banca privada	112
III. Estándares sobre relaciones corresponsales	117
IV. Transacciones de “personas expuestas políticamente”	122
V. Conclusiones	131

Capítulo 5. La recuperación de activos de la corrupción de funcionarios públicos a través de procedimientos civiles

Tim Daniel y James Maton

I. Introducción	133
II. Los procedimientos civiles para la recuperación directa	135
III. Ventajas y desventajas de la recuperación directa	137

IV. La obtención de evidencia en el procedimiento civil	140
V. El enjuiciamiento del caso	150

Capítulo 6. Cooperación internacional con fines de decomiso del producto del delito

Guillermo Jorge

I. Introducción	157
II. Cooperación policial	159
III. Cooperación entre UIF	162
IV. Cooperación judicial: el sistema de la UNCAC	165
V. Disposición de los bienes decomisados	192

Capítulo 7. Navegando entre la asistencia mutua legal y los sistemas de decomiso

Willie Hofmeyr

I. Introducción	199
II. Sistemas para recuperar el producto de la corrupción	199
III. Asistencia mutua legal informal y formal	202
IV. La asistencia mutua legal en el decomiso	203
V. Cuestiones de asistencia mutua legal para distintos tipos de delitos	206
VI. Remedios alternativos mediante la legislación civil común	207
VII. Conclusiones	207

Capítulo 8. Recuperación internacional de activos relacionados con la corrupción: Suiza

Paul Gully-Hart

I. Introducción	209
II. Legislación local suiza	211
III. Localizar, embargar y recuperar el producto de la corrupción internacional	214
IV. Distribución de los activos decomisados	221
V. Problemas jurídicos y dificultades prácticas	222
VI. Conclusiones	226

Tercera Parte

La recuperación de activos en la práctica.

Dos casos de estudio

Capítulo 9. La experiencia de Perú: el caso "Fujimori-Montesinos"

Guillermo Jorge

I. Introducción	231
II. Mejorando el sistema penal peruano para la persecución del crimen organizado y de la corrupción sistemática	232
III. La recuperación de activos	235
IV. Lecciones aprendidas	243
V. Conclusiones	249

Capítulo 10. El caso Abacha

Enrico Monfrini

I. Introducción	253
II. El régimen de Abacha	254
III. El retorno de la democracia	254
IV. La investigación en Nigeria y el producto del delito ..	255
V. Procedimientos civiles en el Reino Unido	257
VI. La presentación de una carta rogatoria y de una denuncia penal en Suiza	258
VII. Pedidos a Luxemburgo, el Reino Unido, Liechtenstein y Jersey	264
VIII. La decisión de Suiza de repatriar u\$s 500 millones ..	265
IX. Conclusiones	269

Cuarta Parte

Los desafíos para los sistemas latinoamericanos.

El caso argentino

Capítulo 11. Medidas para prevenir y detectar transferencias del producto de la corrupción pública en la Argentina

Natalia A. Volosin

I. Introducción	275
II. Prevención del lavado de activos	276
III. Medidas para controlar el incremento patrimonial de los funcionarios públicos	298
IV. Intercambio de información financiera	314

Capítulo 12. El decomiso del producto del delito en la Argentina

Diego Freedman

I. Introducción	321
II. Concepto de decomiso	322
III. Objeto del decomiso	322
IV. Ámbito de aplicación	327
V. Competencia normativa	328
VI. Sujeto beneficiario	328
VII. Sujeto pasivo	328
VIII. Necesidad de sentencia penal condenatoria	330
IX. Estándar probatorio del decomiso	331
X. Juicio en rebeldía	332
XI. Límites al monto del decomiso	332
XII. Protección de terceros	333
XIII. Las medidas cautelares en relación con bienes en la Argentina	334
XIV. Disposición de activos decomisados	341

Capítulo 13. Cooperación internacional con fines de decomiso en la Argentina

Guillermo Jorge y Natalia A. Volosin

I. Introducción	345
II. La Argentina como Estado requerido	346
III. La Argentina como Estado requirente	354
IV. Conclusiones	372