

ÍNDICE

CAPÍTULO I Análisis Criminológico del Lavado de Activos

1.1.- Generalidades	37
1.2.- Definición de lavado de activos	39
1.3.- Criterio Sala de Casación Penal sobre la tipología del lavado de activos.....	43
1.4.- Características del lavado de activos;.....	45
1.4.1.- Globalización de la actividad	45
1.4.2.- Tendencia al profesionalismo	45
1.4.3.- Complejidad de los métodos empleados	46
1.5.- Relación de la criminalidad organizada y el lavado de activos	47
1.6.- Colombia en el marco de la lucha contra el lavado de activos/criterio jurisprudencial.....	50
1.7.- Reseña del lavado de activos en Chile.....	58

CAPÍTULO II

Regulación Internacional del Blanqueo de Capitales

2.1.- Generalidades	62
2.2.- La referida a la extinción de dominio	64
2.2.1.- Convenciones de las Naciones Unidas.....	66
2.2.2.- Exposición de motivos Ley modelo sobre extinción de dominio	68
2.2.3.- Normas en Colombia que se refieren a extinción de dominio	70
2.2.4.- Principales cambios normativos con el nuevo régimen de Extinción de Dominio establecidos por la Ley 1.849 de 2017 frente a la Ley 1.708 de 2014	72
2.2.5.- Decreto 691 de 2017, Decreto 903 de 2017 y los procesos de extinción de dominio	75
2.3.- Sobre el origen internacional de la prevención de legitimación de capitales.....	77
2.4.- Convención de la ONU sobre drogas de 1988 (Convención de Viena)	78
2.4.1.- Convención de la ONU contra la delincuencia organizada transnacional (Convención de Palermo).....	81
2.4.2.- Convención de la ONU contra la corrupción	84
2.5.- Iniciativa de OEA para luchar contra el lavado de activos.....	87
2.6.- Exposición de Motivos Ley Marco sobre Prevención y Combate del Lavado de activos y Financiación del Terrorismo	88
2.6.1.- La ONU.....	88

2.6.2.- El Programa Mundial contra el Lavado de Dinero	89
2.6.3.- El GAFI-FATF	90
2.6.4.- El Comité de Basilea.....	91
2.6.5.- La Comunidad Europea.....	91
2.6.6.- El Grupo de Acción Financiera de Sudamérica (GAFISUD)	91
2.6.7.- CICAD/OEA	92
2.6.8.- La Cumbre de las Américas.....	92
2.6.9.- El Grupo EGMONT	93
2.6.10.- Los Organismos Multilaterales de Crédito (FMI, BANCO MUNDIAL, BID)	93
2.6.11.- El control parlamentario	93
2.6.12.- Criterios para formular el proyecto	94
2.7.- Tendencia hacia el profesionalismo de lavar a mano al lavar en sistema de tintorería (<i>Launderette</i>)	97
2.8.- Las fases de lavado de activos: La clasificación del GAFI.....	99
2.8.1.- Colocación	101
2.8.2.- Colocación mediante establecimientos financieros	101
2.8.3.- Transformación o ensombrecimiento	102
2.8.4.- Integración	103

CAPÍTULO III

Bien jurídico protegido en el tipo penal de lavado de activos

3.1.- Generalidades	107
3.2.- Bien jurídico protegido y cuestiones de política criminal.....	112

3.3.- ¿Existe un interés susceptible de tutela penal?	113
3.3.1- La necesidad de promocionar el lavado de activos	113
3.4.- Bien jurídico menoscabado por el delito previo	114
3.5.- Criterio jurisprudencial de la Sala de Casación Penal.....	116
3.6.- Bien jurídico conforme a la interpretación teleológica de la norma	117
3.7.- Protección a la libre competencia como bien jurídico directamente menoscabado	120
3.8.- El menoscabo de la estabilidad y solidez del sistema financiero. Su carácter subsidiario	121
3.9.- El delito de lavado de activos como delito de acumulación.....	123

CAPÍTULO IV

Acción en el delito de lavado de activos

4.1.- Acción.....	125
4.2.- Verbos rectores	126
4.2.1.- Adquirir.....	126
4.2.2.- Resguardar	129
4.2.3.- Invertir	129
4.2.4.- Transportar	130
4.2.5.- Transformar	130
4.2.6.- Almacenar	131
4.2.7.- Conservar	132

4.2.8.- Custodiar.....	132
4.2.9.- Administrar	133
4.2.10.- Dar apariencia de legalidad	133
4.2.11.- Legalizar	134
4.2.12.- Ocultar	135
4.2.13.- Encubrir	135
4.3.- Conductas típicas en la norma internacional	136
4.4.- Posesión	138
4.5.- Identificación adquisición posesión	139
4.6.- Identificación doctrinal mayoritaria entre tenencia y posesión. Características	140
4.7.- Distinción entre tenencia y posesión	141

CAPÍTULO V

Dolo

5.1.- Generalidades	144
5.2.- Dolo en los instrumentos internacionales.....	146
5.3.- Tipo subjetivo del delito de lavado de activos en la Ley 20.393	147
5.4.- Objeto de conocimiento	148
5.5.- Contenido: de Bienes que tengan su origen mediato o inmediato/conocimiento	149

5.6.- Momento del conocimiento del hecho previo. El <i>dolus subsequens</i>	152
5.7.- Elemento subjetivo específico la Ley 20.393.....	153
5.8.- Elementos subjetivos ánimo de lucro.....	154
5.9.- Autor del delito previo como autor del delito de lavado de activos.....	155
5.10.- Partícipe en el hecho previo como autor del delito de lavado de activos	155
5.11.- Inductor del hecho previo como autor del delito de lavado de activos.....	155
5.12.- Cómplice o cooperador necesario en el hecho como autor del delito de lavado de activos	157
5.13.- Lavado de activos realizado por parientes o personas ligadas por relaciones afectivas a los intervinientes en el hecho previo	157
5.14.- Abogados como sujetos activos del lavado de activos	158
5.15.- Criterio del GAFI	160

CAPÍTULO VI

Objeto del delito de lavado de activos

6.1.- Generalidades	164
6.2.- El objeto del delito en el lavado de activos en la normativa internacional	166
6.2.1.- Objeto de delito en el derecho penal Suizo.....	168
6.3.- Características que debe reunir el objeto del delito de lavado de activos	169

6.3.1.- Amplitud de término	170
6.3.2.- Necesidad de conexión con una actividad delictiva previa	171
6.3.3.- Procedencia de los bienes objeto de lavado.....	171
6.4.- Objeto del delito de lavado de activos en el derecho penal chileno	172
6.5.- Bienes que tengan su origen mediato o inmediato en actividades delictivas descritas en el tipo penal.....	175
6.6.- Excurso: las ganancias como objeto material del lavado de activos, ¿ganancias brutas o netas?.....	177
6.6.1.- Principio de ganancias brutas.....	177
6.6.1.2.- Críticas al principio de ganancias brutas	178
6.6.2.- Principio de ganancia neta	179
6.6.3.- Nuestra postura sobre las ganancias brutas/y el comiso	180

CAPÍTULO VII

Naturaleza de los bienes procedentes de una actividad delictiva

7.1.- Generalidades	183
7.2.- Origen de los bienes procedentes de una actividad delictiva	186
7.3.- La ubicación de los bienes procedentes de una actividad delictiva.....	187
7.4.- Destino de los bienes procedentes de la actividad delictiva	187
7.5.- Movimiento de bienes originarios de la actividad delictiva	188
7.6.- Derechos sobre los bienes procedentes de una actividad delictiva	188
7.7.- Propiedad de bienes procedentes de una actividad delictiva.	190

CAPÍTULO VIII

Actividad delictiva previa

8.1.- Generalidades	195
8.2.- Naturaleza jurídica de la actividad delictiva previa.....	199
8.3.- Tipos de delito en el lavado de activos	200
8.4.- Tipificación del delito de lavado de activos/delito previo. Colombia	202
8.5.- Consideraciones doctrinales y jurisprudenciales sobre la necesidad de sentencia condenatoria por un delito previo para configurar el delito de lavado de activos	209
8.5.1.- Aspectos doctrinales.....	210
8.5.2.- Aspectos jurisprudenciales	212
8.6.- El concurso real de delitos entre el lavado de activos y el delito fuente.....	220
8.7.- Delito previo/lavado de activos en la legislación española	222
8.8.- Gradado de ejecución del delito previo.....	225
8.9.- Delito imprudente como delito previo	227
8.10.- Prueba de la actividad previa delictiva	228
8.11.- La prueba indiciaria en el blanqueo de bienes. Doctrina jurisprudencial española	230
8.12.- Prueba de los delitos cometidos en el extranjero.	235

CAPÍTULO IX

Blanqueo de bienes sustitutos

9.1.- Generalidades	237
9.2.- Recurso a la procedencia como criterio para incluir los bienes sustitutos	238
9.3.- Interpretación de las normas que se remite a la procedencia	240
9.4.- Naturaleza y límites de la conexión entre el hecho previo y el bien objeto del delito de lavado de activos	240
9.4.1.- Teoría de la condición o de la equivalencia de condiciones	243
9.4.2.- Teoría de la adecuación	246
9.4.3.- Teoría de la imputación objetiva	249
9.5.- Supuesto de mezcla, bienes de origen gris y limpios.....	250
9.6.- Teoría de la contaminación total	251
9.7.- Teoría de la descontaminación total.....	251
9.8.- Teoría de la contaminación parcial	252
9.9.- Nuestro criterio.....	252

CAPÍTULO X

Sujeto activo

10.1.- Generalidades	256
----------------------------	-----

10.2.- La finalidad última del autoblanqueo (doctrina española).....	257
10.3.- Regulación del autoblanqueo	258
10.4.- Conductas constitutivas de autoblanqueo.....	259
10.4.1.- Autolavado de activos en Colombia	261
10.4.2.- Nuestra postura sobre el autolavado	265
10.5.- Sujeto activo en la normativa internacional	268
10.6.- Sujeto activo en el Derecho interno colombiano	270
10.7.- Conductas de posesión o uso realizadas por los intervinientes en el delito previo <i>ne bis in idem</i>	270
10.8.- Problema de la recepción de la receptación.....	271
10.9.- Coautor del delito previo como autor del delito de lavado de activos	272
10.10.- Partícipe en el hecho previo como autor del delito de lavado de activos	273
10.10.1.- Inductor del hecho previo como autor del lavado de activos	273
10.10.2.- Cómplice necesario en el hecho previo como autor del delito de lavado de activos	274
10.11.- Lavado de activos realizado por parientes o personas ligadas por analogía, relación de afectividad a los intervinientes en el hecho previo	276

CAPÍTULO XI

Abogados como sujetos activos del delito de lavado de activos

11.1.- Generalidades	279
11.2.- GAFI	282
11.3.- El abogado asesora sobre derecho no sobre lavado de activos	283
11.4.- Puede mantener abogado Rolls Royce del acusado	285
11.5.- El Tribunal Supremo español, en su sentencia 34/2007, de 1 de febrero. Actos neutrales	286
11.6.- Inconstitucionalidad del procesamiento por lavado de activos en contra del abogado defensor	287

CAPÍTULO XII

Error en el delito de lavado de activos¹

12.1.- Generalidades	293
12.2.- Supuesto de error de tipo	295
12.3.- Representación errónea de los hechos de los que proceden los bienes.....	296
12.4.- Excurso. El error de prohibición en el delito de lavado de activos	299

¹ Este capítulo es de Derecho comparado, está en la legislación colombiana.

12.5.- Conocimiento de la antijuridicidad en el delito de lavado de activos.....	299
12.6.- Formas de error de prohibición en el delito de lavado de activos.....	305
12.6.1.- Error sobre la existencia de una prohibición.....	305
12.6.2.- Error sobre la causa de justificación.....	306
12.6.3.- Error de validez.....	307

CAPÍTULO XIII

Tipos de imperfecta realización del delito de lavado de activos

13.1.- Generalidades	309
13.2.- Normativa internacional	310
13.3.- Tentativa en el delito de lavado de activos en el derecho interno.....	312
13.4.- Problema de la tentativa inidónea.....	314
13.5.- Momento en el que se consuma el delito de lavado de activos	317

CAPÍTULO XIV

Autoría y participación en el delito de lavado de activos

14.1.- Generalidades	321
14.2.- Autoría y participación penal, aproximación doctrinal/análisis del criterio jurisprudencial	323
14.3.- Autoría y participación penal en la jurisprudencia de la SCPCSJ.....	324

14.4.- Autor.- Según la Corte Suprema de justicia	324
14.5.- Partícipes	326
14.6.- El Interviniente.....	327

CAPÍTULO XV
Responsabilidad penal de las personas jurídicas
en el delito de lavado de activos

15.1.- Generalidades	331
15.2.- Derecho internacional/Convención de Palermo	339
15.3.- Beneficiario final	340
15.4.- Definición del GAFI de beneficiario final en el contexto de las personas jurídicas.....	342
15.4.1- Estructuras jurídicas.....	343
15.5.- Un enfoque internacional sobre el beneficiario final. Iniciativas internacionales.....	344
15.6.- Uso indebido de personas y estructuras jurídicas	345

CAPÍTULO XVI
.Análisis de los elementos dogmáticos de los delitos de lavado de activos

16.1.- Generalidades	349
----------------------------	-----

16.2.- Bien jurídico tutelado	352
16.3.- Acción.....	352
16.4.- Elemento normativo/apariencia de legalidad o los legalice.....	354
16.5.- Dolo	355
16.6.- Sujeto activo	355
16.7.- Sujeto pasivo.....	356
16.8.- Pena a aplicar	356

CAPÍTULO XVII

Omisión de control

17.1.- Omisión de control.....	357
17.2.- Tratamiento administrativo de la omisión de control.....	359
17.3.- Normativa aplicable en Colombia	360
17.4.- Omisión.....	362
17.5.- Elementos normativos.....	364
17.6.- Dolo	365
17.7.- Sujeto Activo.....	366
17.8.- Sujeto pasivo	367
17.9.- Pena aplicable.....	367

CAPÍTULO XVIII

Omisión de reportes sobre transacciones en efectivo, movilización o almacenamiento de dinero en efectivo

18.1.- Omisión de reportes sobre transacciones en efectivo, movilización o almacenamiento de dinero en efectivo	369
18.2.- Acción.....	372
18.3.- Dolo	373
18.4.-Sujeto activo	373
18.5.- Sujeto pasivo	374
18.6.- Pena a aplicar	374

CAPÍTULO XIX

Omisión de control en el sector de la salud

19.1.- Omisión de control en el sector de la salud	375
19.2.- Criterio sobre el tipo penal de la Corte Constitucional.....	378
19.3.- Acción.....	381
19.4.- Dolo	383
19.5.- Sujetos	383
19.6.- Pena a aplicar	383

CAPÍTULO XX

Estudio dogmático del tipo penal mexicano de operaciones con recursos de procedencia ilícita

20.1.- Generalidades	385
20.2.- Bien jurídico protegido	388
20.3.- Acción.....	392
20.4.- Elemento normativo/dentro del territorio nacional, de este hacia el extranjero o a la inversa	396
20.5.- Dolo	399
20.6.- Estudio de las agravantes previstas en el art. 400 bis 1 del CPF	404
20.7.- Sujetos	407
20.8.- Penas.....	407

CAPÍTULO XXI

Estudio dogmático del tipo penal español blanqueo de capitales

21.1.- Generalidades	409
21.2.- Bien jurídico tutelado	410
21.3.- Acción.....	412
21.3.1.- Adquisición, conversión o transmisión de bienes procedentes de un delito grave con el objeto de ocultar o encubrir su origen	

ilícito o de ayudar a cualquier persona que participe en su comisión a eludir las consecuencias legales de sus actos.....	414
21.3.2.- Realización de cualquier otro acto sobre tales bienes con los mismos objetivos	415
21.4.- Dolo	416
21.5.- Agravantes/Subtipo agravado de blanqueo de bienes relacionados con el tráfico ilegal de drogas.....	422
21.5.1.- Pertenencia a una organización delictual	424
21.5.2.- Condición personal del culpable	425
21.6.- Sujeto activo	426
21.7.- Sujeto pasivo	427
21.8.- Pena aplicable.....	427

CAPÍTULO XXII

Prueba y los estándares de conocimiento en el delito de lavado de activos

22.1.- Prueba de lavado de activos criterio jurisprudencial.....	430
22.2.- Principales problemas de la prueba en el lavado de activos.....	440
22.3.- La carga dinámica de la prueba	441
22.4.- La carga de la prueba.....	442
22.4.1.- Origen y concepto de la carga de la prueba en la teoría general del proceso.....	443

22.4.2.- ¿Por qué se habla de carga dinámica de la prueba?.....	444
22.4.3.- Carga dinámica de la prueba en el lavado de activos.....	445
22.4.4.- ¿Por qué no se debe aplicar la carga dinámica de la prueba en el lavado de activos?.....	449
22.4.5.- Nuestra postura sobre la carga dinámica de la prueba.....	453
22.4.6.- Aplicación restrictiva de la carga dinámica probatoria en los procesos penales.....	454
22.4.7.- No necesidad de sentencia condenatoria en firme	466
22.5.- La inferencia lógica vs. prueba más allá de duda razonable	469
22.6.- ¿Qué pasa si se absuelve el delito previo?	472
BIBLIOGRAFÍA	477