

# Indice

Principales abreviaturas usadas .....	9
Introducción .....	11

## Capítulo Primero.

### Conceptos generales, historia y bien jurídico tutelado

#### A.- Conceptos generales. Denominación del fenómeno y su relación con la criminalidad organizada ..... 15

- 1.- Denominación del fenómeno. Legitimación de capitales o de activos o lavado de dinero ..... 16
- 2.- Legitimación de capitales y criminalidad organizada ..... 17
- 3.- Los patrones de la legitimación de capitales ..... 25

#### B.- Historia del delito de legitimación de capitales ..... 29

- 1.- Historia general del delito de legitimación de capitales ..... 30
  - a) El inicio: Lavado restringido a objetos de interés económico provenientes del tráfico de drogas o delitos conexos ..... 30
  - b) Sistemas que parten de que puede ser objeto de interés económico cualquier objeto proveniente de un "delito grave" ..... 33
  - c) Sistemas que parten de que puede ser objeto de interés económico cualquier objeto proveniente de cualquier delito ..... 35
- 2.- Historia nacional del delito de legitimación de capitales ..... 40
  - a) Regulación del delito de legitimación de capitales en el artículo 69 de la la Ley de Psicotrópicos ..... 42

b)	Regulación de la legitimación de capitales en el artículo 47 de la Ley Anticorrupción .....	47
c)	Posición personal sobre el hecho previo .....	50
<b>C.-</b>	<b>El bien jurídico tutelado en el delito de legitimación de capitales .....</b>	<b>51</b>
1.-	Lesión a la Administración de Justicia .....	52
2.-	Lesión a la Administración de Justicia y al bien jurídico tutelado por el delito previo .....	54
3.-	Otras posiciones .....	56
4.-	Posición personal .....	58

## **Capítulo Segundo**

### **Tipo objetivo y tipo subjetivo**

<b>I.-</b>	<b>Tipo objetivo .....</b>	<b>68</b>
<b>A.-</b>	<b>El problema de las cualidades para ser autor del delito .....</b>	<b>68</b>
1.-	Ayudar a una persona que haya participado en las infracciones a eludir las consecuencias legales de sus actos y los casos del artículo 47 de la Ley Anticorrupción .....	69
2.-	Autoría y participación en los casos comunes y realización del delito de legitimación de capitales ....	70
a)	Distinción entre autoencubrimiento simple y autoencubrimiento calificado .....	70
b)	La solución diferenciada de la doctrina alemana para los casos de autoría y participación ..	75
c)	No aplicación de la solución para el encubrimiento al delito de legitimación de capitales .....	76
<b>B.-</b>	<b>Existencia de un hecho previo de cierta gravedad. Hecho típico y antijurídico no culpable .....</b>	<b>81</b>
1.-	El problema del delito se defraudación fiscal como hecho previo .....	83

2.- La relación de causalidad entre delito previo y delito de legitimación de capitales .....	88
3.- Hecho previo típico y antijurídico, no culpable .....	91
<b>C.- Objetos materiales posibles del delito de legitimación de capitales.....</b>	<b>96</b>
<b>D.- Objeto material que se origina, proviene o procede de un hecho típico y antijurídico .....</b>	<b>100</b>
1.- La tesis de restringir el concepto de originarse, proceder o ser el producto de, por medio de la regulación del comiso .....	102
2.- Limitación de los conceptos de originarse, provenir o ser el producto de, por medio de la dogmática de la imputación objetiva .....	103
3.- Distinción entre objetos contaminados y objetos subrogados .....	104
<b>E.- El comportamiento típico</b>	
1.- Las conductas previstas en el artículo 69 inciso a ) de la Ley de Psicotrópicos .....	114
2.- Las conductas previstas en el artículo 69 inciso b) de la Ley de Psicotrópicos .....	116
3.- Las conductas previstas en el artículo 47 de la Ley Anticorrupción .....	118
<b>II.- Tipo subjetivo .....</b>	<b>121</b>
<b>A.- El dolo referido al origen del objeto provenientes de determinados delitos .....</b>	<b>122</b>
1.- Sistema que parte del no conocimiento por culpa del origen del objeto .....	122
2.- Sistema que exige el dolo directo ("conocimiento") en el origen ilícito del objeto de interés económico ...	124
3.- Sistema que exige solamente dolo eventual en el origen del objeto de interés económico .....	127

<b>B.- Dolo referido a la acción del delito de legitimación de capitales .....</b>	<b>127</b>
<b>C.- Dolo y problemas de error .....</b>	<b>128</b>

### **Capítulo Tercero**

#### **Formas de aparición y penalidad del delito de legitimación de capitales. Conclusiones y proposiciones *de lege ferenda***

<b>I.- Formas de aparición del delito de legitimación de capitales .....</b>	<b>130</b>
<b>A.- Problemas de concursos del delito de legitimación de capitales .....</b>	<b>130</b>
1.- Realización de la misma ley penal varias veces con una sola acción .....	130
2.- Realización de los tipos penales de legitimación de capitales con varias acciones .....	131
3.- Concurso de la legitimación de capitales con otros delitos .....	133
a) Concurso entre financiamiento de actividades político-electorales o partidistas y legitimación de capitales .....	133
b) Relaciones y diferencias entre el delito de legitimación de capitales y la receptación y favorecimiento personal o real .....	135
c) Relaciones entre la legitimación de capitales y el delito de fraude de simulación .....	137
<b>B.- Consumación y tentativa .....</b>	<b>139</b>
<b>C.- Autoría y participación .....</b>	<b>141</b>
<b>II.- Penalidad del delito de legitimación de capitales ....</b>	<b>142</b>
<b>III.- Conclusiones y proposiciones <i>de lege ferenda</i> .....</b>	<b>144</b>
<b>V.- Bibliografía .....</b>	<b>149</b>