

ÍNDICE

INTRODUCCIÓN

..... 13

CAPÍTULO I

BREVE REFERENCIA A LOS ASPECTOS PROCESALES

..... 15

CAPÍTULO 2

RESTRICCIONES PARA INGRESAR Y EGRESAR DINERO

..... 17

CAPÍTULO 3

DELITOS DE CONTRABANDO

1. Modalidades 25
2. Contrabando mediante ocultamiento 30
3. Bien jurídico protegido: el control aduanero ... 31
4. Otros aspectos del control aduanero 39
5. Concepto de “mercadería” 40

6. Ardid, engaño y ocultamiento	46
7. Prohibiciones a la importación y exportación, art. 865, inc. g) del C.A.	52
8. Billetes falsos	56

CAPÍTULO 4

RÉGIMEN ADUANERO DE EQUIPAJE

1. Destinación aduanera	59
2. Reglamentación del régimen de equipaje	62
3. Infracciones al régimen de equipaje	64
4. Caso de los menores de edad	68
5. Contrabando menor	69

CAPÍTULO 5

RÉGIMEN PENAL DE CAMBIOS

1. Introducción	71
2. El fallo “Legumbres”	77
2.1. Introducción	77
2.2. El fallo	79
3. Actuación sumarial del Banco Central	81

CAPÍTULO 6

CONCURRENCIA CON EL DELITO DE BLANQUEO DE ACTIVOS

1. Transporte físico internacional de dinero	85
2. Delito de blanqueo de activos	87

ÍNDICE	11
3. Delito de blanqueo de activos en el Código Penal argentino	89
4. Concursos	91
5. El fallo recaído en el caso “Acosta Aguilera”	95
CAPÍTULO 7	
DESTINO DEL DINERO INCAUTADO	
1. Secuestro	97
2. Decisiones judiciales	99
CAPÍTULO 8	
RECAPITULACIÓN	
.....	107
CAPÍTULO 9	
NUESTRA OPINIÓN	
1. Contrabando	113
2. Billetes y divisas	113
3. Naturaleza del dec. 1570/01	116
4. Fuerzas de prevención y autoridades de control	118
5. Elusión del control de cambios y blanqueo de activos	120
6. Delito de contrabando o infracción al régimen de equipajes	121
7. Concursos	122

7.1. Concursos ideales	122
7.2. Concurso aparente	123

CAPÍTULO 10

EXCURSO:

ANTEPROYECTO DE REFORMA AL CÓDIGO PENAL

1. Delitos de contrabando	127
2. Delitos cambiarios	130
3. Delito de blanqueo de activos	132
<i>Bibliografía</i>	135