

Encubrir y blanquear como delitos

Autora: Alejandra Verde

Editorial Atelier /2024

www.librotecna.cl

ÍNDICE

INTRODUCCIÓN	15
CAPÍTULO I. CONSIDERACIONES HISTÓRICAS SOBRE LAS CONDUCTAS DE ENCUBRIMIENTO Y RECEPCIÓN	19
1. EL ENCUBRIMIENTO HASTA MEDIADOS DEL SIGLO XVI	19
1.1. Aspectos generales	19
1.2. El derecho romano	20
1.3. El derecho germano medieval (anterior a los prácticos italianos)	25
1.4. El derecho español medieval	30
1.4.1. El encubrimiento en el Fuero Juzgo	31
1.4.3. El encubrimiento en el Fuero de las Leyes o Fuero Real de España	32
1.4.4. El encubrimiento en las Siete Partidas.	33
1.4.5. El encubrimiento en las Ordenanzas Reales de Castilla.	35
1.4.6. La Nova Recopilación de 1567	35
1.5. El Derecho penal medieval de los prácticos italianos.	36
2. EL ENCUBRIMIENTO Y LA RECEPCIÓN DESDE EL SIGLO XVI HASTA MEDIADOS DEL SIGLO XVIII	42
2.1. El Derecho germano común	42
2.1.1.2. El Derecho de los Estados territoriales alemanes del siglo XVI	43
2.1.1.3. El Derecho prusiano de 1620	44
2.1.1.4. Las excepciones en la legislación germana: el «encubrimiento» como delito	44
2.1.2. La literatura en el Derecho germano común	44

www.librotecna.cl

3. EL ENCUBRIMIENTO Y LA RECEPCIÓN EN EL DERECHO GERMANO DURANTE LA SEGUNDA MITAD DEL SIGLO XVIII	48
3.1. La legislación	48
3.1.2. La Constitutio criminalis Theresiana de 1758.	49
3.1.3. El Código civil general de Joseph II (<i>Allgemeines bürgerliches Gesetzbuch</i>) de 1787	50
3.1.4. La Nueva legislación penal de Barmberg de 1792 y 1795	53
3.1.5. El Derecho provincial general de los estados prusianos (<i>Allgemeine Landrecht [ALR] für die Preussischen Staaten</i>) de 1794	53
3.2. La literatura	53
4. EL ENCUBRIMIENTO Y LA RECEPCIÓN EN EL DERECHO GERMANO Y ESPAÑOL DESDE PRINCIPIOS DEL S. XIX HASTA EL CÓDIGO DEL IMPERIO ALEMÁN DE 1871	54
4.1. La legislación	55
4.1.2. La Novísima Recopilación española de 1805	55
4.1.3. El desarrollo del Derecho particular alemán del siglo XIX (<i>deutsches Partikularrecht</i>).	56
4.1.3.1. El Código Penal de Baviera de 1813: «el Código de Feuerbach».	56
4.1.3.2. El código penal de Sajonia (<i>sächsische CrimGB</i>) de 1838	58
4.1.3.3. El Código penal de Wurtemberg (<i>württembergische StGB</i>) de 1839	59
4.1.3.4. El código penal de Hanover (<i>hannoverschen CrimGB</i>) de 1840.	59
4.1.3.5. El Código penal para los estados prusianos de 1851	60
4.1.3.6. La reforma de 1853 al Código penal para los estados prusianos	63
4.1.3.7. La reforma de 1856 al Código penal para los estados prusianos	63
4.1.3.8. El Código Penal del Reino de Baviera de 1861.	65
4.1.4. El encubrimiento en la codificación española a partir de la sanción del Código Penal de 1822	65
4.1.4.1. El primer Código Penal español	65
4.1.4.2. El encubrimiento en el Código Penal español de 1848.	68
4.2. La doctrina alemana en el siglo XIX.	72

4.2.1. El encubrimiento como una forma de participación en el delito anterior	73
4.2.1.1. Las ideas de FEUERBACH	73
4.2.1.2. La participación en la perduración de la lesión según VON BURI	73
4.2.1.3. El favorecimiento como un delito accesorio del hecho previo (Nebenverbrechen) según SANDER	77
4.2.2. El encubrimiento y la receptación como delitos: HENKE, STÜBEL, KÖSTLIN, BERNER, LUDEN, LANGENBECK y HÄLSCHNER	78
4.3. Balance: el peso de ambos puntos de vista doctrinarios durante este período.	80

CAPÍTULO II. HACIA LA COMPRESIÓN CONTEMPORÁNEA DEL ENCUBRIMIENTO Y LA RECEPCIÓN

83	
1. EL ENCUBRIMIENTO Y LA RECEPCIÓN DESDE FINALES DEL S. XIX HASTA MEDIADOS DEL S. XX	83
1.1. En Alemania: el Código Penal del Imperio alemán de 1871 (RStGB).....	83
1.2. En España.	87
1.2.1. Excepciones al tratamiento tradicional del encubrimiento y de la receptación como participación criminal.....	87
1.2.1.1. El Proyecto de Reforma de Silvela de 1884	88
1.2.1.2. El Código Penal para la zona del Protectorado español de Marruecos	89
1.2.1.3. El Código Penal español de 1928	90
1.2.1.5. El Proyecto de Reforma de 1939.....	91
1.2.1.6. El Código Penal español de 1944 y la literatura de la época.....	91
1.2.1.7. El Proyecto de reforma de 1948	93
1.2.1.8. El Código Penal español de 1950	95
1.3. En Argentina.	99
1.3.1. El encubrimiento en el denominado «Código de Tejedor» (1866/1868).	99
1.3.2. El Proyecto el 1881	100
1.3.3. El Código Penal de la Nación Argentina de 1886	100
1.3.4. Proyecto de reforma de 1891.....	101
1.3.5. El Proyecto de Segovia de 1895.	102
1.3.6. El Código Penal reformado de 1903	103

1.3.7. El Proyecto de Reforma de 1906	104
1.3.8. Proyecto de reforma de 1917	105
1.3.9. El Código Penal argentino de 1921	106
CAPÍTULO III. EL ENCUBRIMIENTO, LA RECEPCIÓN Y EL BLANQUEO DE CAPITALES DESDE MEDIADOS DEL S. XX	109
1. ENCUBRIMIENTO, RECEPCIÓN Y BLANQUEO DE CAPITALES EN EL STGB ALEMÁN.	109
1.1 La reforma del RStGB alemán. El encubrimiento en el StGB de 1974	109
1.2. La incorporación del blanqueo de capitales en el StGB y su metamorfosis.	111
1.3. La última reforma del § 261 del StGB	116
2. ESPAÑA: INCORPORACIÓN DE LOS DELITOS DE ENCUBRIMIENTO Y BLANQUEO DE CAPITALES AL CÓDIGO PENAL	118
2.1. La primera tipificación del blanqueo de capitales en España: Leyes Orgánicas 1/1988 y 8/1992	118
2.2. La reforma integral del Código Penal español: Ley Orgánica 10/1995	119
2.3. Reformas en los tipos penales de blanqueo de capitales, encubrimiento y receptación: Ley Orgánica 10/2003.	122
2.4. Cambios significativos en la tipificación del encubrimiento y el blanqueo de capitales: Ley Orgánica 5/2010.	122
2.5. Modificaciones directas en los tipos penales de encubrimiento y receptación e indirectas en materia de blanqueo de capitales: Ley Orgánica 1/2015	125
2.6. La última reforma sobre la materia: Ley Orgánica 6/2021.	126
3. ARGENTINA: LAS REFORMAS LEGISLATIVAS TRAS LA SANCIÓN DEL CÓDIGO PENAL	127
3.1. Introducción	127
3.2. El Proyecto de Reforma de 1936	128
3.3. El «Proyecto PECO»	128
3.4. Proyectos de 1951 y 1953	130
3.5. «Proyecto SOLER»	131
3.6. Proyecto de reforma del Código Penal de 1967	133
3.7. El restablecimiento del orden constitucional: Ley 20.509	133
3.8. La reforma de 1976.	134
3.9. El Proyecto de 1979	136

3.10. El restablecimiento de la democracia: Ley 23.077 y otras cercanas	136
3.11. La incorporación del delito de blanqueo de capitales en el Código Penal.	137
3.12. La incorporación de la receptación imprudente	140
3.13. Ley 25.890: Agravantes por ejercer una función pública y por abigeato	141
3.14. Reformas en la excusa absolutoria	141
3.15. Anteproyecto de Reforma del Código Penal de 2006	142
3.16. La última reforma en materia de encubrimiento, receptación y blanqueo de capitales	143
3.17. Anteproyecto de Reforma del Código Penal de 2014	145
3.18. Proyecto de reforma integral del Código Penal de 2018	148
3.19. El Proyecto de reforma de 2022	149
3.20. Conclusión	151
CAPÍTULO IV. EL ENCUBRIMIENTO, LA RECEPTACIÓN Y EL BLANQUEO DE CAPITALES EN ALEMANIA, ESPAÑA Y ARGENTINA. ANÁLISIS COMPARATIVO	153
1. INTRODUCCIÓN	153
2. EL ENCUBRIMIENTO EN ALEMANIA, ESPAÑA Y ARGENTINA	157
2.1. Análisis comparativo de la regulación del encubrimiento.	157
2.1.2. Delimitación entre encubrimiento real y encubrimiento personal en España y Argentina	161
2.1.3. El bien jurídico protegido	164
2.2. Toma de postura.	166
2.2.2. Intereses protegidos mediante la prohibición del encubrimiento personal	167
2.2.3. Intereses protegidos mediante la prohibición del encubrimiento real	168
3. LA RECEPTACIÓN EN ALEMANIA, ESPAÑA Y ARGENTINA.	170
3.1. Análisis comparativo de la regulación positiva actual de la receptación	170
3.2. Conductas típicas: clases y alcance	172
3.3. El bien jurídico protegido.	175
3.3.2. Crítica a las posturas más reconocidas sobre el bien jurídico que afecta la receptación	178
3.3.3. Toma de postura: ¿qué afecta la receptación?	181

4. EL BLANQUEO DE CAPITALES EN ALEMANIA, ESPAÑA Y ARGENTINA	185
4.1. Análisis comparativo de la regulación del blanqueo de capitales	185
4.1.2. Orígenes y fundamentos de su criminalización	187
4.1.3. Conductas típicas: un breve análisis comparativo.	189
4.1.3.1. La exigencia de un resultado de peligro concreto.	189
4.1.3.2. La discusión en torno a las conductas típicas.	190
4.1.3.3. Encubrimiento, receptación y blanqueo de capitales	193
4.1.3.4. Ocultación, obstaculización y aislamiento	195
4.1.4. Objeto del blanqueo de capitales: umbrales económicos y catálogo de delitos previos	196
4.1.5. Bien jurídico protegido: análisis crítico	198
4.1.6. Autoblanqueo de capitales	205
4.2. Toma de postura.	207
4.2.2. Autoblanqueo de capitales y complicidad psicológica en el delito anterior	211
5. CONCLUSIONES	216
BIBLIOGRAFÍA	217
JURISPRUDENCIA	231
SENTENCIAS DEL TRIBUNAL SUPREMO ESPAÑOL	231
SENTENCIAS DEL TRIBUNAL SUPREMO ALEMÁN (BGH)	231

www.librotecna.cl