

Realización de investigaciones financieras

Recupero de activos

Conducting financial investigations

Asset recovery

César Luis Pierantoni

Abogado – Prosecretario del Ministerio Público de la Acusación de la ciudad de Rosario, Provincia de Santa Fe, Argentina.

Lawyer - Prosecretary of the Public Prosecutor's Office of the city of Rosario, Province of Santa Fe, Argentina.

Definición: es una de las **principales herramientas de política criminal** diseñadas para **atacar los delitos vinculados a la criminalidad económica compleja**.

- Esta estrategia **complementa** la atribución de responsabilidad penal con un **sistema de persecución de las ganancias producidas por el delito**, buscando impedir que sean utilizadas para financiar futuras actividades delictivas o incorporadas a la economía formal.
- De esta manera, **el decomiso del producto del delito se transforma en la pieza central del recupero de activos**, que en la Argentina se completa con las responsabilidades patrimoniales derivadas de la multa, restitución e indemnización civil.

Definition: This is **one of the main criminal policy tools** designed to **attack crimes linked to complex economic crime**.

- This strategy **complements** the attribution of criminal liability **with a system of prosecution of the proceeds of crime**, seeking to prevent them from being used to finance future criminal activities or from being incorporated into the formal economy.
- In this way, **the confiscation of the proceeds of crime becomes the centrepiece of asset recovery**, which in Argentina is complemented by the economic responsibilities derived from fines, restitution and civil

NORMATIVA INTERNACIONAL

- 1988 Convención de las Naciones Unidas contra el tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas – **United Nations Convention Against Illicit Traffic in Narcotic Drugs and Psychotropic Substances**

*“Las Partes adoptarán las medidas necesarias para (..) la **identificación, la detección y el embargo preventivo** o la **incautación** del producto, los bienes, los instrumentos del delito”*

- 2002 Convención de las Naciones Unidas contra la Delincuencia Organizada Transnacional - **United Nations Convention Against Transnational Organized Crime**
- 2003 Convención de Naciones Unidas contra la Corrupción - **United Nations Convention Against Corruption**

“La R.A. es un principio fundamental de la presente Convención y los Estados Parte se prestarán la más amplia cooperación y asistencia entre sí a este respecto”.

“Asset recovery is a fundamental principle of this Convention and States Parties shall afford one another the widest measure of cooperation and assistance in this regard”.

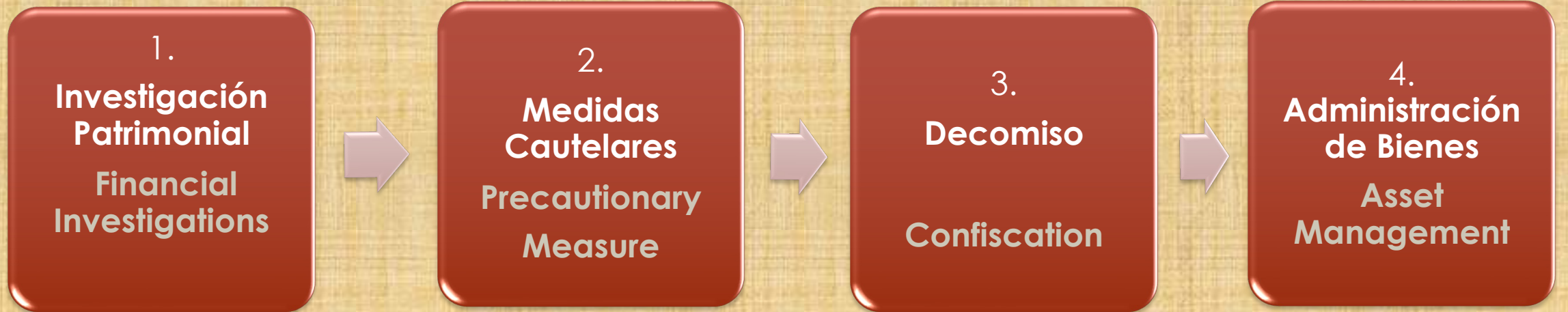
- Recomendación 4 del GAFI – Grupo de Acción Financiera Internacional
- Principio Global 4 de OCDE en la Lucha contra los delitos Fiscales,

“Las agencias de investigación de delitos fiscales deben tener capacidad de embargar/incautar y confiscar activos”

“Tax crime investigation agencies should have the ability to seize and confiscate assets”.

Etapas del proceso de Recuperación de Activos

Stages of the asset recovery process



- Cuáles son los activos, actuales y pasados, ilícitos como lícitos, qué acciones se han tomado, dónde se encuentran, qué derechos se ejercen sobre ellos, quiénes?.
- What are the assets, current and past, illicit and licit, what actions have been taken, where are they located, what rights are exercised over them, who exercises them?

- Embargo/**Seizure of property**
- Congelamiento de cuentas/**Freezing of bank accounts**
- Clausura/**Closure**
- Secuestro/**Seizure**

- Pérdida definitiva de la propiedad del bien, a favor del Estado o de un tercero.
- **Definitive loss of ownership of the property, in favor of the State or a third party.**

- Registro/**Registration**
- Conservación/**Preservation**
- Disposición de los bienes / **Dispose of assets**

1. Investigación Patrimonial en el extranjero

1. Patrimonial investigation abroad

1. Fuentes
Abiertas

1. *Open
Sources*

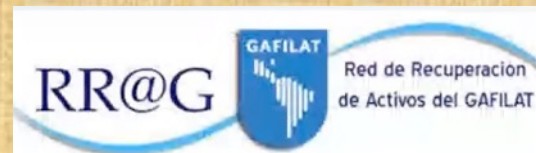
2- Redes de
intercambio de
información

2. *information
exchange networks*

3. Exhorto.

3. Exhort

opencorporates



2. Medidas Cautelares

- Las medidas cautelares se encuentran reguladas en los Códigos Procesales de cada jurisdicción, tanto penal como civil.
- **¿Para qué cautelar?**
- Asegurar el decomiso
- Restitución de los bienes a la víctima, busca reparación integral de daños
- Multas y costas del proceso
- Cesar la comisión del delito o sus efectos

2. Precautionary measures

- Precautionary measures are regulated in the Procedural Codes of each jurisdiction, both criminal and civil.
- **Why is precautionary measures important?**
- To ensure confiscation
- Restitution of assets to the victim, seeking full reparation of damages.
- Fines and costs of the process
- Cessation of the commission of the crime or its effects

3. Decomiso - Código Penal Argentino, art. 23

En todos los casos en que recayese condena (..) la misma decidirá el **DECOMISO** de:

- Las cosas que han servido para cometer el hecho **–INSTRUMENTO–**
- Las cosas o ganancias que son el **producto o el provecho** del delito,
- Si el provecho del delito ha beneficiado a una **persona de existencia ideal**, el comiso se pronunciará contra ésta.
- Si se hubiese beneficiado un **tercero a título gratuito**, el comiso se pronunciará contra éste.

3- Confiscation - Argentine Criminal Code

In all cases of conviction (..) it shall decide on the SEIZURE-**CONFISCATION** of the:

- The things that have been used to commit the act **-INSTRUMENT-**.
- The things or gains that are the **product or profit** of the crime,
- If the proceeds of the offence have benefited a **legal person**, the confiscation will be pronounced against this person.
- If a **third party has benefited gratuitously**, the confiscation shall be pronounced against him.

4. Administración de los bienes

- En Santa Fe se creó por ley una Agencia de Administración de los Bienes. APRAD.
- **Sus funciones son:**
- Registrar, custodiar, administrar, conservar y disponer de los bienes y derechos que fueran objeto de secuestro, depósito judicial, cautela previa o decomiso en causas judiciales.
- En supuestos especiales puede autorizar la venta anticipada de los bienes o derechos, **incluso antes de sentencia judicial** (por ejemplo: abandono por parte del propietario, cuando pueda disminuirse su valor, gastos de conservación excesivos).

4. Asset Management

- In Santa Fe, a Property Management Agency was created by law. APRAD.
- **Its functions are:**
- Register, guard, administer, conserve and dispose of goods and rights that were subject to seizure, judicial deposit, prior caution or confiscation in court cases.
- In special cases, it may authorise the early sale of goods or rights, even before a court ruling (for example: abandonment by the owner, when their value may be diminished, excessive conservation costs).

Alvarado Case

Criminal association as a company

Asociación ilícita como una empresa

Ex Jefe de
Inteligencia de
Drogas y 6+



Delitos:
Líder de Asociación
ilícita
Homicidios
Extorsiones
Cohecho
Lavado de activos



Offences:
Leader of an illicit
association
Homicide
Extortion
Bribery
Money laundering

Decomiso - Confiscation



1 de 1 | La vivienda se ubica en el barrio privado "San Marino" de Funes.



LOTE: 23

Precio: \$34.568.800 (PESOS TREINTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y OCHO MIL)



PRECIO BASE: \$ 14.823.000 (PESOS CATORCE MILLONES OCHOCIENTOS VEINTITRÉS MIL)



LOTE: 5

Precio: \$4.455.500 (PESOS CUATRO MILLONES CUATROCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS)



INMUEBLE ubicado en la calle Bolivia de la ciudad de Rosario, Provincia de Santa Fe, designado como LOTE 1, Plano 142.296/1999, localización: (-32.9501476, -60.7134399). PARTIDA INMOBILIARIA: 16-03-17-314176/006-2. Descripción según título: "Lote "1" ubicado en la calle Bolivia entre las calles Pasco y Cochabamba, a los 68,64 metros de la primera hacia el Norte, mide 7,16 metros e frente al Oeste, por 19,84 metros de fondo. Encierra una superficie total de 142,05 metros cuadrados. Linda: por su frente al este, con calle Bolivia; al Norte, con Lote 2, al Este, con parte del Lote 3, ambos de la misma manzana y plano; y al Sud, con Raúl Ernesto Pereiro."-

Santa Fe
Provincia

“Para alcanzar algo que nunca has tenido, tendrás que hacer algo que nunca hiciste”

Muchas gracias 😊

“If you want something you´ve never had, you must be willing to do something you ´ve never done”

Thank you very much! 😊