

Estudio jurídico-penal del delito de contrabando equiparado de dinero en México

Ricardo Gluyas



[102102]

2.113
9e

RICARDO GLUYAS MILLÁN

ESTUDIO JURÍDICO-PENAL
DEL DELITO DE CONTRABANDO
EQUIPARADO DE DINERO
EN MÉXICO



INACIPE

	CENTRO DE CONSULTA DE INFORMACIÓN JURÍDICA
SUPREMA CORTE DE JUSTICIA DE MÉXICO	"SILVESTRE MORENO CORA"
	BIBLIOTECA

G902.113
G589e
eS. 1

Primera edición, 2013



Edición y distribución a cargo del
Instituto Nacional de Ciencias Penales
www.inacipe.gob.mx
publicaciones@inacipe.gob.mx

D. R. © 2013 Instituto Nacional de Ciencias Penales
Magisterio Nacional 113, Col. Tlalpan,
Del. Tlalpan, 14000 México, D.F.

Se prohíbe la reproducción parcial o total, sin importar el medio,
de cualquier capítulo o información de esta obra,
sin previa y expresa autorización del
Instituto Nacional de Ciencias Penales,
titular de todos los derechos.

ISBN 978-607-7882-65-7

Diseño de portada: *Victor Garrido*

Impreso en México • *Printed in Mexico*

281336

CONTENIDO

<i>Introducción</i>	9
<i>I. Marco social y normativo</i>	11
Introducción	11
Antecedentes del contrabando en México	11
Derecho fiscal	17
Derecho penal fiscal, 17; Derecho fiscal procesal penal, 23.	
Ley Aduanera	27
Regulaciones administrativas, 28; Declaración de dinero, 30.	
Código Fiscal de la Federación	30
Contrabando	31
Contrabando equiparado de dinero, 32.	
Movimiento transfronterizo de dinero ilícito (<i>modus operandi</i>)	33
<i>II. Estudio dogmático del tipo penal contenido en el último párrafo del artículo 105 del Código Fiscal de la Federación.</i> . . .	39
Introducción	39
Conducta	39
Tipicidad	43
Elementos objetivos del tipo penal, 45; Elementos subjetivos del tipo penal, 45; Elementos normativos del tipo penal, 46.	
Antijuricidad	57
Culpabilidad (análisis de las causas de inculpabilidad)	57
Inimputabilidad, 59; Error de prohibición invencible, 60.	
Formas de intervención	61
Grados de ejecución, 68; Actos preparatorios punibles, 68; Actos pre- paratorios impunes, 69; Tentativa, 69.	
Individualización judicial de la sanción penal	74

<i>III. Fenomenología actual del contrabando equiparado de dinero en México</i>	77
Introducción	77
Criterios de selección de los casos de la muestra	77
Fuentes de información	79
Presentación de casos	79
Estudio de los casos	86
Integración de tipologías de contrabando equiparado de dinero ..	88
 <i>IV. La política criminal y el contrabando equiparado de dinero</i>	93
Introducción	93
Objeto de la política criminal en materia de contrabando equiparado de dinero	93
Elementos para una propuesta legislativa	97
Propuesta legislativa	98
Ampliación del nivel mínimo para configurar el delito de contrabando equiparado de dinero	98
Prevención del delito de contrabando equiparado de dinero	101
 <i>Conclusiones</i>	107
 <i>Anexo</i>	111
 <i>Bibliografía</i>	121
Leyes, Códigos y normatividad	123
Páginas y documentos electrónicos	123