

An aerial, high-angle view of a dense city skyline, likely New York City, with numerous skyscrapers and buildings. The image is faded and serves as a background for a white rectangular text box in the center. The text box contains the firm's name and its description in two lines.

MART[•]EAU

ABOGADOS / ATTORNEYS-AT-LAW



CONTRABANDO DE CIGARRILLOS Y COMBATE DEL LAVADO DE ACTIVOS Y LA FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO

**LA NECESIDAD DE FOCALIZARSE EN LA ACTIVIDAD ECONÓMICO-FINANCIERA ILÍCITA
DE LOS CONTRABANDISTAS EN LA REGIÓN DEL CONO SUR**

**JUAN FÉLIX MARTEAU
SANTIAGO DE CHILE: OCTUBRE DE 2018**

Objeto

Vínculo entre el CIC y el Lavado de Activos



Lavado de
Activos

Contrabando

ONU:

MARCO NORMATIVO - INSTITUCIONAL



Convención sobre tráfico ilícito de estupefacientes:
1988



Convención para la represión de la financiación
del terrorismo



Resoluciones del consejo de seguridad 1267/1999,
1373/2001 y vinculadas



Convención contra la corrupción: 2004

GAFI:

MARCO NORMATIVO - INSTITUCIONAL



Estándares internacionales para el combate del lavado de activos y la financiación del terrorismo y la proliferación: 2012



Metodología para el cumplimiento técnico de los estándares GAFI y la efectividad de los sistemas ALA/CFT: 2013

Activos del crimen organizado y el terrorismo

Lavado de Activos

- Narcotráfico
- Tráfico de personas
- Tráfico ilícito de armas
- Contrabando
- Delitos fiscales
- Corrupción
- Fraudes
- Falsificación de productos y piratería
- Delitos ambientales
- Otros

Financiación del Terrorismo

- Terroristas individuales
- Organizaciones terroristas
- Actos de terrorismo en sus diversas formas:
 - Ataque con bombas
 - Secuestros
 - Reclutamiento
 - Entrenamiento
 - Radicalización del extremismo
- Otros

Para Destacar



01

Todos los países han desarrollado dispositivos y técnicas para prevenir, detectar y reprimir activos contaminados.



02

Se ha fomentado el enlazamiento entre las agencias estatales, el sector privado y la sociedad civil.



03

El norte es mejorar la efectividad de las políticas ALA-CFT.

Delitos Vinculados:

3era ronda de evaluaciones mutuas: 2008-10

ARG	BRA	CHI	PAR
TRÁFICO ILÍCITO DE ESTUPEFACIENTES	CORRUPCIÓN	TRÁFICO ILÍCITO DE ESTUPEFACIENTES	TRÁFICO ILÍCITO DE ESTUPEFACIENTES
CONTRABANDO	TRÁFICO ILÍCITO DE ESTUPEFACIENTES	CORRUPCIÓN	CONTRABANDO
CORRUPCIÓN	CONTRABANDO	CONTRABANDO	CORRUPCIÓN
DELITOS TRIBUTARIOS	FRAUDE Y FUGA DE CAPITALES	DELITOS TRIBUTARIOS	DELITOS C. PROP. INTELLECTUAL
FRAUDE	TRÁFICO ILÍCITO DE ARMAS	DELITOS C. PROP INTELLECTUAL	TRÁFICO ILÍCITO DE ARMAS
-	MALVERSACIÓN DE FONDOS PÚBLICOS	-	TRÁFICO DE PERSONAS

Instrumentos:

3era ronda de evaluaciones mutuas: 2008-10

ARG	BRA	CHI	PAR
PARAÍOS FISCALES	BANCA PRIVADA	EMPRESAS DE FACHADA	SISTEMA BANCARIO
EMPRESAS DE FACHADA	CAMBIO	TESTAFERROS	COMERCIO ILÍCITO
COMPAÑÍAS DE TRANSPORTE	MERCADO DE VALORES	INVERSIONES INMOBILIARIAS	EMPRESAS DE FACHADA
TRANSACCIONES EN EFECTIVO	SEGUROS	DEPÓSITOS FRACCIONADOS	REMESAS ALTER. DE DINERO
INVERSIONES INMOBILIARIAS	-	CAMBIO DE DIVISAS	
FIDEICOMISOS	-	TRANSP TRANSF. DE DINERO	

El Contrabando en la 3era ronda de EM



1. Todos los países del cono sur identifican al contrabando como un delito precedente del lavado de activos.
2. Se visualiza asociado a una práctica comercial fraudulenta (sobrefacturación, subfacturación, facturación múltiple o descripción falsa de bienes y servicios, entre otros).

El Contrabando en la 3era ronda de EM



3. Se han utilizado personas y estructuras jurídicas junto a testaferros, como métodos para ocultar o disimular los activos obtenidos ilícitamente.
4. Los sectores económicos vulnerados más frecuentes son las instituciones bancarias, el comercio internacional y las empresas de gestión inmobiliaria.
5. Los productos o medios comúnmente utilizados son las cuentas bancarias y las transferencias internacionales de dinero.

Conclusiones Generales

de la 3era ronda

◆.....◆
Debilidad de las estadísticas policiales y judiciales

Ausencia de análisis sobre la articulación de estos crímenes de base

Débil articulación entre mecanismos de inteligencia, seguridad y justicia penal

Bajos niveles de efectividad en condenas y decomisos de bienes
◆.....◆



Mapa de Riesgos de la región

NARCOTRÁFICO



- Países andinos: récord histórico de producción de cocaína: **1.400 TN anuales** (2016).
- Paraguay: **40.000/50.000 TN anuales** (2015).

CORRUPCIÓN



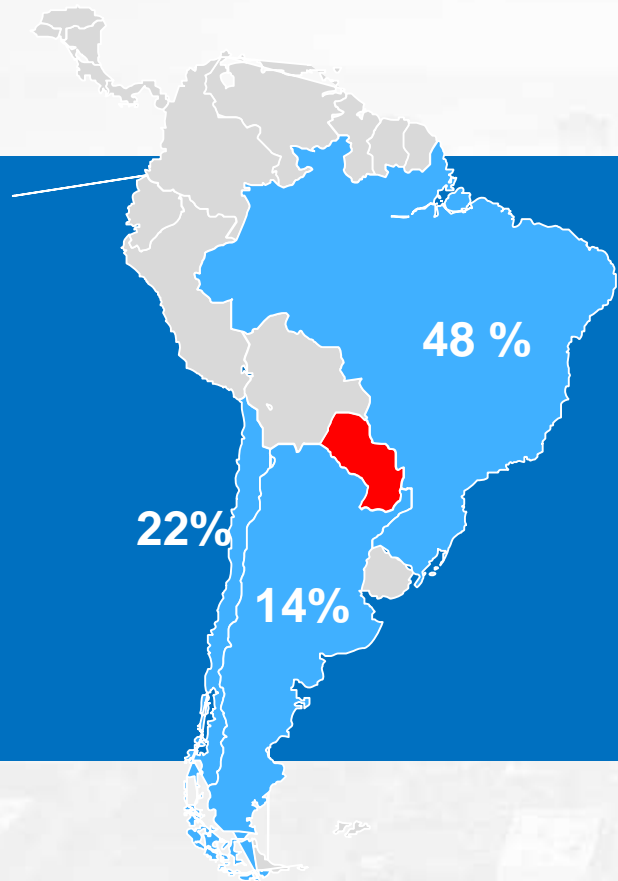
- Brasil y Argentina: **esquemas de corrupción público-privada** de alto impacto en la generación de activos contaminados contabilizados en cientos M de UDS.

CONTRABANDO



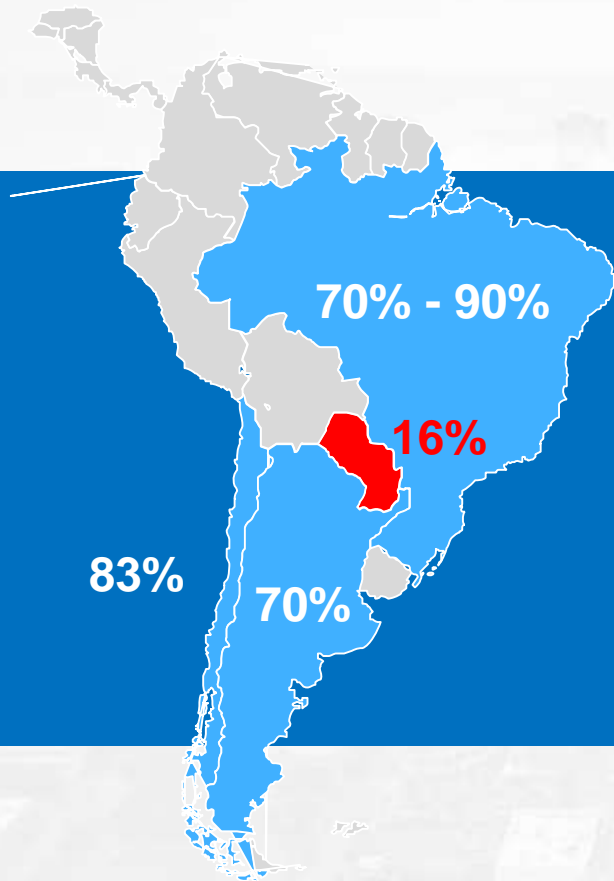
- Paraguay: mayor productor de cigarrillos de la región: 70.000 M de los cuales solo 3.000 M son consumidos internamente, **contrabandeándose la gran mayoría del resto producido.**
- Argentina, Brasil y Paraguay inundadas de **productos falsificados de origen chino** y otros países asiático.

El Contrabando de cigarrillos en el cono Sur



- Tendencia creciente en los últimos años
- En Brasil representa la mitad del mercado
- Pérdidas millonarias para los estados
- Soporte logístico para otros crímenes organizados
- Causas:
 - Alta carga tributaria
 - Diferencia de precios (legal vs ilegal)
 - Diferencia de margen retail (>30%)

El CIC y las asimetrías impositivas



- Principal disparador del comercio ilegal
- Incremento sostenido de la carga tributaria
- Necesidad de articulación de políticas:
 - Fiscales/impositivas
 - Comerciales
 - Aduaneras
 - Legislativas

CIC en Argentina y la región

Características del mercado de consumo de cigarrillos
contrabandeados y falsificados en Argentina

**TOTAL: 5.500M DE
CIGARRILLOS DEL CIC**

MERCADO DE CONSUMO ANUAL	CIGARRILLOS	UNIDAD \$	TOTAL \$	TOTAL U\$D*
LEGALES 86%	34.500 M	2,35	81.075 M	2.895 M
CONTRABANDEADOS Y FALSIFICADOS 14%	5.500 M	--	7.500 M	268 M
TOTAL 100%	40.000 M	--	88.575 M	3.163 M

CIC en Argentina y la región

Características del mercado de consumo de cigarrillos
contrabandeados y falsificados en Argentina

**TOTAL: 7.500 M de AR\$
del CIC**

MERCADO DE CONSUMO ANUAL	CIGARRILLOS	UNIDAD \$	TOTAL \$	TOTAL U\$D*
LEGALES (86%)	34.500 M	2,35	81.075 M	2.895 M
CONTRABANDEADOS (54%/14%)	2.600 M	1,1	2.860 M	102 M
FALSIFICADOS (46%/14%)	2.900 M	1,6	4.640 M	166 M
TOTAL (100%)	40.000 M	--	88.575 M	3.163 M

Desafíos para el Combate del Lavado de Activos provenientes del contrabando de cigarrillos





1

LEADING
AML-CFT
ACTIONS