



ESCUELA DE POSGRADO

UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**La prueba indiciaria y la carga de la prueba en el delito
de lavado de activos, Distrito Judicial de Lima Norte,
año 2017**

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE

Maestro en Derecho Penal y Procesal Penal

AUTOR

Br. Wualter Yumpo Racho

ASESOR

Dr. Manuel Alberto García Torres

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

Derecho Penal

Lima-Perú

2018

Dedicatoria

A Eumelia, mujer que me medio la vida
e inculcó ideas de superación.

Agradecimiento:

A Dios, por darme la gracia espiritual, sapiencia y fortaleza.

A los Magísteres, John Franklin Yumpo Vargas y Eunice Villegas por su decidido y amplio apoyo en la presente investigación.

A los señores jueces, fiscales, abogados y efectivos de la División Especializada de Lavados de Activos de la PNP por sus valiosos aportes intelectuales.

A mi Asesor, Doctor Manuel Alberto García Torres, por su incondicional apoyo en la realización de la presente investigación.

Presentación

En cumplimiento a las normas establecidas en el Reglamento de Grados y Títulos para optar el grado académico de Maestro en Derecho Penal y Procesal Penal en la Universidad César Vallejo, es honroso hacer llegar a consideración de los miembros del jurado, para su revisión y correspondiente evaluación, la tesis titulada: La prueba indiciaria y la carga de la prueba en el delito de lavado de activos, Distrito Judicial de Lima Norte, año 2017, el cual, tiene como objetivo general determinar de qué manera la prueba indiciaria incide en la carga de la prueba en el delito de lavado de activos.

La presente investigación ha sido desarrollada teniendo en cuenta la normatividad vigente, dejando a ustedes y a su apropiada discreción la evaluación correspondiente del presente estudio, que es el resultado de la labor desarrollada en un determinado lapso en el campo del Derecho Penal.

Los capítulos y contenidos que comprende la presente investigación son: introducción, problema de investigación, marco metodológico, resultados, discusión, conclusiones y recomendaciones. Además, se presentan las fuentes bibliográficas consultadas y los respectivos apéndices.

Espero señores miembros del jurado, que la presente investigación, previa revisión según las normas establecidas por la universidad, reúna los méritos suficientes y merezca su aceptación y aprobación.

El autor.

Índice

	Página
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Presentación	vi
Índice	vii
Índice de tablas	x
Índice de figuras	xii
Resumen	xiv
Abstract	xv
I. Introducción	16
1.1 Antecedentes	19
1.2 Marco teórico referencial	22
1.3 Marco espacial	47
1.4 Marco temporal	47
1.5 Contextualización	48
II. problema de investigación	50
2.1 Aproximación temática	51
2.2 Formulación del problema de investigación	53
2.3 Justificación	53
2.4 Relevancia	54
2.5 Contribución	55

2.6	Objetivos	55
2.6.1	Objetivo general	55
2.6.2	Objetivos específicos	55
2.7	Hipótesis	56
2.7.1	Hipótesis general	56
2.7.2	Hipótesis específicas	56
III.	Marco metodológico	57
3.1	Metodología	58
3.1.1	Tipo de estudio	58
3.1.2	Enfoque y diseño	58
3.2	Escenario de estudio	59
3.3	Caracteres de los sujetos	59
3.4	Trayectoria metodológica	63
3.5	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	63
3.6	Tratamiento de la información	64
3.7	Mapeamiento	65
3.8	Rigor científico	65
IV.	Resultados	67
4.1	Descripción de resultados	68
V.	Discusión	95
VI.	Conclusiones	100
VII.	Recomendaciones	103

VIII. Referencias	106
IX. Anexos	113
1. Matriz de consistencia	
2. Guía de entrevistas	
3. Revisión de turnitin	
4. Artículo científico	
5. Matriz de triangulación	

Índice de tablas

	Página
Tabla 1. Sujetos participantes	61
Tabla 2. Descripción de sujetos participantes	61
Tabla 3. Eficacia de la prueba indiciaria para desvirtuar la presunción de Inocencia en el delito de lavado de activos.	69
Tabla 4: Uso eficaz de la prueba indiciaria por parte de los fiscales para acreditar la responsabilidad penal	70
Tabla 5. Uso eficaz de la prueba indiciaria por parte de los jueces al momento de emitir sentencias condenatorias	72
Tabla 6. Utilidad de la prueba indiciaria para acreditar la responsabilidad Penal en el delito de lavado de activos.	74
Tabla 7. La prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en el delito de lavado de activos.	76
Tabla 8. Prueba indiciaria y la acreditación de los actos de conversión de dinero, bienes, efectos o ganancias de origen ilícito.	78
Tabla 9. Prueba indiciaria y la acreditación de los actos de transferencia de dinero, bienes, efectos o ganancias de origen ilícito.	80
Tabla 10. Prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en los actos de conversión y transferencia en el delito de lavado de activos.	82
Tabla 11. Prueba indiciaria y la acreditación de los actos de ocultamiento	84

y tenencia de dinero, bienes, efectos o ganancias de origen ilícito	
Tabla 12. Prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en los actos de ocultamiento y tenencia de dinero, bienes, efectos o ganancias de origen ilícito.	86
Tabla 13. Prueba indiciaria y acreditación de los actos de transporte, traslado, ingreso o salida por territorio nacional de dinero o títulos valores de origen ilícito.	88
Tabla 14. La prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en los actos de transporte, traslado, ingreso o salida por territorio nacional de dinero o títulos valores de origen ilícito.	90

Índice de figuras

	Página
Figura 1. Eficacia de la prueba indiciaria para desvirtuar la presunción de inocencia	69
Figura 2. Uso eficaz de la prueba indiciaria por parte de los Fiscales para acreditar la responsabilidad penal en el delito de lavado de activos.	71
Figura 3. Uso eficaz de la prueba indiciaria por parte de los Jueces al momento de emitir sentencias condenatorias.	73
Figura 4. Utilidad idónea y relevante de la prueba indiciaria para acreditar la responsabilidad penal en el delito de lavado de activos.	75
Figura 5. La prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en el delito de lavado de activos.	77
Figura 6. Prueba indiciaria y acreditación de los actos de conversión de dinero, bienes, efectos o ganancias de origen ilícito.	79
Figura 7. Prueba indiciaria y acreditación de los actos de transferencia de dinero, bienes, efectos o ganancias de origen ilícito.	81
Figura 8. Prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en los actos de conversión y transferencia.	83
Figura 9. La prueba indiciaria y la acreditación de los actos ilícitos de ocultamiento y tenencia.	85
Figura 10. La prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en los actos ilícitos de ocultamiento y tenencia de dinero, bienes,	87

efectos o ganancias.

- Figura 11. Prueba indiciaria y acreditación de los actos de transporte, traslado, ingreso o salida por territorio nacional de dinero o títulos valores de origen ilícito 89
- Figura 12. La prueba indiciaria y su incidencia en la carga de la prueba en los actos de transporte, traslado, ingreso o salida por territorio nacional de dinero o títulos valores de origen ilícito. 91

Resumen

La presente investigación tuvo como propósito determinar el tema de qué manera la prueba indiciaria incide en la carga de la prueba en el delito de lavado de activos en el Distrito Judicial de Lima Norte en el año 2017, se sustenta en el enfoque mixto por cuanto se desarrolla en el contexto de los enfoques cualitativo y cuantitativo, y para su desarrollo se utilizó la forma y el modo del diseño exploratorio secuencial en la modalidad derivativa, el método descriptivo y en el tipo de investigación básica o fundamental. Los sujetos participantes estuvieron conformados por nueve autoridades y tres profesionales del derecho que laboran en el Poder Judicial, Ministerio Público, División Especializada en Lavados de Activos de la PNP y en forma independiente. Para la recogida de la información se utilizó como técnica la entrevista de forma estructurada o formal y como instrumento el cuestionario respecto a las categorías la prueba indiciaria y la carga de la prueba en el delito de lavado de activos dirigida a jueces, fiscales, efectivos de la División Especializada de Lavados de Activos de la PNP y abogados, elaborado por Yumpo (2017) y validado por el Dr. García (2017) y Mg. Cojal (2017) quienes aplicaron una validación de tipo de contenido. Los resultados obtenidos demuestran que la prueba indiciaria incide de manera significativa en la carga de la prueba en el delito de lavado de activos; posición asumida por nueve de doce entrevistados que sostienen que siempre la primera categoría de estudio incide significativamente en la segunda.

Palabras claves: Prueba indiciaria; carga de la prueba; lavado de activos.

Abstract

The present investigation had the effect of determining the issue in which the evidence would imply the burden of proof in the crime of money laundering in the Judicial District of Lima North in 2017, remained in the mixed approach as it will be developed in the context of qualitative and quantitative approaches, and for the development of the form and mode of sequential exploratory design in the derivative modality, the descriptive method and in the basic or fundamental type of research. The subjects are legal entities that belong to the Judicial Branch, Public Prosecutor's Office, Specialized Division in Money Laundering of the PNP and independently. For the collection of structured information or as an instrument, the questionnaire regarding the categories, the circumstantial evidence and the burden of proof in the crime of money laundering, addressed to judges, prosecutors, members of the Specialized Division of Asset Laundering, the PNP and lawyers, by Yumpo (2017) and validated by Dr. García (2017) and Mg. Cojal (2017) who applied a validation of content type. The results that demonstrate the circumstantial evidence have a significant impact on the burden of proof in the crime of money laundering; charge of nine out of twelve respondents who receive that always the first category of study significantly affects the second.

Keywords: Indiciaria test; burden of proof; money laundering