



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

FACULTAD DE DERECHO

ESCUELA ACADÉMICO PROFESIONAL DE DERECHO

**“EL DELITO DE CONTRABANDO Y SU IMPLICANCIA EN LAS
LIMITACIONES SOCIO-ECONÓMICAS EN EL PERÚ EN LOS AÑOS
2006 AL 2011, Y SU NECESARIA REFORMA NORMATIVA Y
ADMINISTRACIÓN ADUANERA”.**

TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE:

ABOGADO

AUTOR:

MILUSKA ANDREA MACAVILCA ESCALANTE

ASESOR METODOLÓGICO:

DR. LUIS GUSTAVO DE LA CRUZ MALLAUPOMA

ASESOR TEMÁTICO:

HENRRY MARCOS ALONZO CHÁVEZ

LIMA - PERÚ

2012

DEDICATORIA

*A mis Padres por darme la fuerza para seguir adelante,
A mi hermano Oscar por apoyarme constantemente,
y así poder cumplir con los proyectos trazados.*

AGRADECIMIENTO

A los especialistas en la materia, por la predisposición en absolver las interrogantes que ayudaron en el Desarrollo del presente trabajo.

Al Doctor Luis De la Cruz por su empeño, estímulo y orientaciones en la conducción de la presente investigación.

A las autoridades de la Facultad de Derecho, por su predisposición a comprendernos y darnos las facilidades del caso para la realización de la tesis.

ÍNDICE GENERAL

I. GENERALIDADES

DEDICATORIA.....	3
AGRADECIMIENTO.....	4
INDICE.....	5
RESUMEN.....	9
ABSTRACT.....	10
PRESENTACIÓN.....	11
INTRODUCCIÓN.....	12

CAPITULO I

PLAN DE INVESTIGACIÓN

1.1. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA.....	16
1.2. FORMULACIÓN DEL PROBLEMA.....	17
1.2.1. Problema General.....	17
1.2.2. Problema Específico.....	17
1.3. OBJETIVOS.....	18
1.3.1. Objetivo General.....	18
1.3.2. Objetivo Específico.....	18
1.4. JUSTIFICACIÓN E IMPORTANCIA DEL ESTUDIO.....	19
1.4.1.- Justificación Académica.....	19
1.4.1.1. Cultura Inadecuada de Interés por Mercancías Ilegales.....	19

1.4.1.2. Perjuicio Económico Nacional.....	20
1.4.1.3. Perjuicio Económico a la Industria Nacional.....	22
1.4.1.4. Vulneración de la Norma.....	25
1.4.2.- Justificación Socio Jurídica.....	26
1.4.3.- Justificación Práctica.....	26
1.5. DELIMITACIÓN DE LA INVESTIGACIÓN.....	27
1.5.1. Delimitación Espacial.....	27
1.5.2. Delimitación Temporal.....	27
1.5.3. Delimitación Cuantitativa.....	27

CAPITULO II

FUNDAMENTOS TEÓRICOS

2.1. ANTECEDENTES.....	29
2.2. MARCO HISTÓRICO.....	29
2.3. MARCO TEÓRICO.....	31
2.3.1. Teoría General del Delito.....	31
2.3.2. Política Criminal.....	33
2.3.3. Teoría del Delito de Contrabando.....	36
2.3.3.1. Tipo legal del Delito de Contrabando.....	37
2.3.4. Modalidades del Delito de Contrabando.....	38
2.3.5. Sistema Aduanero.....	43
2.3.5.1. Facultades de la Administración Aduanera.....	43
2.3.6. Control Aduanero.....	46
2.4. MARCO NORMATIVO.....	47
2.5. MARCO CONCEPTUAL.....	49

CAPITULO III
METODOLOGÍA DEL ESTUDIO

3.1. HIPOTESIS.....	52
3.1.1. Hipótesis General.....	52
3.1.2. Hipótesis Específicas.....	52
3.2. VARIABLES.....	53
3.3. DISEÑO DE ESTUDIO.....	54
3.4. TIPO DE LA INVESTIGACIÓN.....	55
3.1. Tipo de Investigación Respecto al Objeto.....	55
3.2. Tipo de Investigación Respecto al Marco.....	55
3.5. MÉTODO DE INVESTIGACIÓN.....	55
3.6. POBLACIÓN Y MUESTRA.....	57
3.7. TÉCNICAS E INSTRUMENTOS DE LA RECOLECCIÓN DE DATOS.....	57
3.5.1. Instrumentos o Fuentes Informantes.....	59
3.5.2. Forma de Tratamiento de los Datos.....	59
3.5.3. Forma de Análisis de las Informaciones.....	60

CAPITULO IV
RESULTADOS

4.1. DESCRIPCIÓN – INTERPRETACIÓN.....	61
4.2. DISCUSIÓN.....	77

CONCLUSIONES
RECOMENDACIONES

II. FUENTES BIBLIOGRÁFICAS

III. ANEXOS

1. Matriz de Consistencia
2. Matriz de Operacionalización
3. Marco Normativo
4. Marco Comparado
5. Entrevistas
 - ❖ Entrevista realizada al Director de la Policía Fiscal.
 - ❖ Entrevista realizada al Jefe de la División Especializada en Delitos Aduaneros.
 - ❖ Entrevista realizada a Fiscal adjunto de la Primera Fiscalía Provincial Especializada En Delitos Aduaneros.
 - ❖ Entrevista realizada a Asistente adjunto de la Primera Fiscalía Provincial Especializada En Delitos Aduaneros.
6. Resultado de las encuestas

RESUMEN

El presente trabajo de Desarrollo de Tesis es de tipo jurídico dogmático que ha tenido por objeto determinar si las políticas criminales del Estado Peruano, cumplen con establecer adecuadamente las medidas preventivas y represivas contra el contrabando, atendiendo que el Estado debe conducir la lucha contra el delito por medio de la pena e instituciones afines, de los efectos de la pena, y de sus medidas.

Asimismo, se ha determinado que en el Delito de Contrabando, las políticas criminales no cumplen con el control del fenómeno de la criminalidad, lo que ha generado que en éstos últimos cinco (5) años exista una implicancia en las limitaciones socio-económicas en el Perú, que se atribuyen a una elevada pérdida económica respecto al Fisco, además de la afectación social; en ese sentido el presente trabajo posee cuatro capítulos: el Primer Capítulo de Planteamiento de Investigación que contiene la problemática y los objetivos trazados, el Segundo Capítulo de Fundamentos Teóricos desarrollados, así como el marco normativo, de antecedentes, histórico y conceptual; el Tercer Capítulo referido a la Metodología de ésta Investigación, la cual es de Tipo Descriptivo – Explicativo, con método Cuanti – Cualitativo (Mixto), y el Cuarto Capítulo referido al análisis de resultados donde se describe e interpreta los resultados obtenidos.

Finalmente, se comprobó la hipótesis, se establecieron las conclusiones y se efectuaron las recomendaciones.

ABSTRACT

The present work of Development of thesis is of juridical dogmatic type that it has had for object determine if the criminal policies of the Peruvian State, expire in spite of establishing adequately the preventive and repressive measures against the smuggling, attending that the State must lead the fight against the crime by means of a sorrow and related institutions and the effects of a sorrow, and of his related measures.

Likewise, one has determined that in the Crime of Smuggling the criminal policies, do not fulfill under control of the phenomenon of the criminality, which has generated that in the latter five (5) years exists an implication in the socio-economic limitations in Peru, which they attribute to a high economic loss with regard to the Exchequer, besides the social affectation; in this sense the present work possesses four chapters: the First Chapter of Exposition of Investigation that contains the problematics and the planned aims, the Second Chapter of Theoretical Foundations that developed, as well as the normative frame, of precedents, historical and conceptual; the Third Chapter referred to the Methodology of this one Investigation, which is of Descriptive Type - Explanatorily, with method Cuanti- Qualitative (Compound), and the Fourth Chapter referred to the Analysis of Results where the obtained results are described and interpret.

Finally, the hypothesis was verified, the conclusions were established and the recommendations were effected.

PRESENTACIÓN

Señores miembros del jurado, en cumplimiento de las normas que rigen la obtención de grados y títulos de la Universidad César Vallejo, de la ciudad de Lima, se pone a su criterio el presente la Tesis: **“EL DELITO DE CONTRABANDO Y SU IMPLICANCIA EN LAS LIMITACIONES SOCIO-ECONÓMICAS EN EL PERÚ EN LOS AÑOS 2006 AL 2011, Y SU NECESARIA REFORMA NORMATIVA Y ADMINISTRACIÓN ADUANERA”**, la cual se presenta con la finalidad de obtener una nota aprobatoria, de ésta manera postular para el Título Profesional de Abogado.

Lima, Julio del 2012.

MILUSKA ANDREA MACAVILCA ESCALANTE