

Correo Argentina Suc. 43 (B)	FRANQUEO A PAGAR Cuenta N° 420

REPUBLICA ARGENTINA

# DIARIO DE SESIONES

## CAMARA DE SENADORES DE LA NACION

69ª REUNIÓN – 2ª SESIÓN EXTRAORDINARIA – 22 DE DICIEMBRE DE 1999

Presidencia del señor vicepresidente de la Nación, licenciado CARLOS A. ÁLVAREZ

Secretarios: señor MARIO L. PONTAQUARTO, doctor RICARDO MITRE  
y señor JUAN C. OYARZÚN

Prosecretarios: señor ALEJANDRO L. COLOMBO, doctora VILMA IBARRA  
y señor RODOLFO BERNARDINI

### PRESENTES:

AGÚNDEZ, Jorge A.  
ALASINO, Augusto  
ALTUNA, Juan C.  
ANGELOZ, Eduardo C.  
ARNOLD, Eduardo A.  
BAUM, Daniel  
BAUZA, Eduardo  
BRANDA, Ricardo A.  
CABANA, Fernando F.  
CAFIERO, Antonio F.  
CANTARERO, Emilio Marcelo  
CARBONELL, José F. F.  
COSTANZO, Remo J.  
DE LA ROSA, Carlos L.  
DEL PIERO, Pedro  
DIPIETRO, Arturo R.  
GAGLIARDI, Edgardo  
GALVÁN, Raúl A.  
GARCÍA ARECHA, José M.  
GENOUD, José  
GIOJA, José L.  
HUMADA, Julio C.  
LEÓN, Luis A.  
LÓPEZ, Alcides H.  
LOSADA, Mario A.  
MAGLIETTI, Alberto  
MARTÍNEZ ALMUDEVAR, Enrique J. M.  
MASSACCESI, Horacio  
MASSAT, Jorge  
MAYA, Héctor M.  
MELGAREJO, Juan I.  
MENEHINI, Javier R.  
MENEM, Eduardo  
MIKKELSEN-LÖTH, Jorge F.

MOLINARI ROMERO, Luis A. R.  
MOREAU, Leopoldo R. G.  
ORTEGA, Ramón B.  
OUDIN, Ernesto  
PALACIOS, Gerardo L.  
PARDO, Ángel F.  
PRETO, Ruggero  
PRUYAS, Tomás R.  
RAIJER, Beatriz I.  
RODRÍGUEZ, Manuel Augusto  
ROMERO, Marcelo J.  
ROMERO FERIS, José A.  
ROSTAN, Néstor D.  
SÁEZ, José María  
SAGER, Hugo Abel  
SALA, Osvaldo R.  
SALUM, Humberto E.  
SAN MILLÁN, Julio A.  
SAPAG, Silvia E.  
SERGNESE, Carlos J. A.  
TELL, Alberto Máximo  
ULLOA, Roberto Augusto  
USANDIZAGA, Horacio Daniel  
VAQUIR, Omar M.  
VARIZAT, Daniel A.  
VERNA, Carlos Alberto  
VILLARROEL, Pedro G.  
VILLAVERDE, Jorge A.  
YOMA, Jorge R.  
ZALAZAR, Horacio Aníbal

### AUSENTES CON AVISO:

BRAVO, Leopoldo  
CORACH, Carlos V.  
SAPAG, Felipe R.

## SUMARIO

1. **Izamiento de la bandera nacional en el mástil del recinto.** (Pág. CXCVI.)
2. **Homenaje a la memoria del senador por Tucumán doctor Carlos Humberto Almirón.** (Pág. CXCVII.)
3. **Consideración sobre tablas del proyecto de resolución del señor senador Romero Feris por el que se manifiesta pesar por el fallecimiento del periodista Fernando Maqueda** (S.-2.220/99). Se aprueba. (Pág. CXCIX.)
4. **Consideración sobre tablas del proyecto de resolución del señor senador Romero Feris por el que se manifiesta pesar por el fallecimiento del periodista Mario Uzin** (S.-2.221/99). Se aprueba. (Pág. CXCIX.)
5. **Asuntos Entrados:**
  - I. **Comunicaciones de la Presidencia del Honorable Senado.** (Pág. CC.)
  - II. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita la devolución de varios mensajes de acuerdos** (P.E.-874/99). (Página CC.)
  - III. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita acuerdo para promover al grado inmediato superior al señor Jefe del Estado Mayor General de la Armada, vicealmirante don Joaquín Edgardo Stella** (P.E.-875/99). (Pág. CC.)
  - IV. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita acuerdo para promover al grado inmediato superior a oficiales superiores de la Armada** (P.E. 879/99). (Pág. CC.)
  - V. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita acuerdo para promover al grado inmediato superior a personal de oficiales superiores del Ejército** (P.E.-880/99). (Pág. CC.)
  - VI. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita acuerdo para promover al grado inmediato superior a personal militar superior de la Fuerza Aérea** (P.E.-881/99). (Pág. CCI.)
  - VII. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita acuerdo para promover al grado inmediato superior al jefe del Estado Mayor General de la Fuerza Aérea, brigadier mayor Walter Domingo Barbero** (P.E.-882/99). (Pág. CCI.)
  - VIII. **Mensaje del Poder Ejecutivo por el que se solicita acuerdo para promover al grado inmediato superior a los generales de división Juan Carlos Mugnolo y Ricardo Guillermo Brinzoni** (P.E.-883/99). (Pág. CCI.)
- IX. **Mensaje y decreto del Poder Ejecutivo por el que se observa la ley 25.228, sobre transferencia de un inmueble a la Agrupación Juvenil de Montaña Asociación Civil** (P.E.-878/99). (Pág. CCII.)
- X. **Comunicaciones de la Presidencia de la Nación.** (Pág. CCII.)
- XI. **Proyecto de ley en revisión sobre Reforma Tributaria.** (Pág. CCII.)
- XII. **Proyecto de ley en revisión por el que se establece el Presupuesto Nacional para el ejercicio 2000** (C.D.-171/99). (Pág. CCXXVI.)
- XIII. **Comunicaciones de la Honorable Cámara de Diputados.** (Pág. CCXXXVII.)
- XIV. **Comunicaciones oficiales.** (Pág. CCXXXVII.)
- XV. **Dictámenes de comisiones.** (Pág. CCXXXVII.)
- XVI. **Peticiones particulares.** (Pág. CCXXXVIII.)
- XVII. **Proyecto de comunicación del señor senador Romero por el que se repudia la pretensión de ocupar tierras pertenecientes a la comunidad aborigen de los Quilmes** (S.-2.194/99). (Pág. CCXXXIX.)
- XVIII. **Proyecto de declaración del señor senador Baum por el que se expresa satisfacción por el traspaso del Canal Interoceánico y sus dependencias a la República de Panamá** (S.-2.195/99). (Pág. CCXXXIX.)
- XIX. **Proyecto de declaración del señor senador Pruyas por el que se declara de interés científico y legislativo el "XXXII Congreso Argentino de Pediatría" a realizarse en Salta** (S.-2.196/99). (Pág. CCXLI.)
- XX. **Proyecto de declaración del señor senador Alasino por el que se manifiesta beneplácito por la histórica devolución a la República de Panamá de la soberanía del Canal** (S.-2.197/99). (Pág. CCXLI.)
- XXI. **Proyecto de ley del señor senador Villaverde por el que se modifica el Código Penal con la incorporación de la figura del arrepentido** (S.-2.198/99). (Pág. CCXLII.)
- XXII. **Proyecto de ley del señor senador Ulloa por el que se modifica la ley 25.194 en lo referente a la situación de los afiliados pertenecientes a las Cajas de Jubilaciones provinciales y a los que se hubieran acogido a un régimen de retiro voluntario** (S.-2.199/99). (Pág. CCXLIV.)

- XXIII. **Proyecto de ley del mismo señor senador** por el que se modifica la **ley 25.208 (Creación de Radio y Televisión Argentina S.E.)** en lo referente a las **fuentes de financiación** (S.-2.200/99). (Pág. CCXLV.)
- XXIV. **Proyecto de comunicación del señor senador Caffero** por el que se solicitan **informes** acerca de la determinación del **límite exterior de la Plataforma Continental Argentina** (S.-2.201/99). (Pág. CCXLV.)
- XXV. **Proyecto de comunicación del señor senador Cantarero** por el que se solicita la realización de los **trabajos de ensanche de la ruta nacional 40 en el tramo Peña Agujereada-Campo Negro, Salta** (S.-2.202/99). (Pág. CCXLVIII.)
- XXVI. **Proyecto de resolución del señor senador Cantarero** por el que se dispone la colocación de una **placa** en el ámbito del **Congreso de la Nación en homenaje a Lola Mora** (S.-2.203/99). (Pág. CCXLIX.)
- XXVII. **Proyecto de ley de los señores senadores Oudin y Losada** por el que se modifica la **ley 24.449 (Tránsito)** en lo referente a un **régimen especial** para el **transporte turístico en zonas de frontera** (S.-2.204/99). (Pág. CCXLIX.)
- XXVIII. **Proyecto de ley del señor senador Molinari Romero** por el que se deroga el **decreto 1.615/99 (Transferencia de las instalaciones de la Comisión Nacional de Actividades Espaciales de Falda del Carmén a la provincia de Córdoba)** (S.-2.205/99). (Pág. CCL.)
- XXIX. **Proyecto de comunicación de los señores senadores Gioja y Melgarejo** por el que se solicita la **creación de la Secretaría de Minería** (S.-2.206/99). (Pág. CCLI.)
- XXX. **Proyecto de comunicación del señor senador Maglietti** por el que se solicita la realización de una **auditoría técnico-contable en la delegación Formosa del PAMI** (S.-2.207/99). (Pág. CCLII.)
- XXXI. **Proyecto de resolución de los señores senadores Sergnese y Agúndez** por el que se crea en el ámbito del **Honorable Senado una comisión especial** destinada a la **redacción de un proyecto de ley de reforma integral y orgánica del Código Penal** (S.-2.208/99). (Pág. CCLIII.)
- XXXII. **Proyecto de resolución de los señores senadores Vaquir y Corach** por el que se expresa **beneplácito** por la formalización del **diálogo entre la República Árabe Siria y el Estado de Israel** (S.-2.209/99). (Pág. CCLIII.)
- XXXIII. **Proyecto de comunicación del señor senador León** por el que se solicita el **rechazo a la privatización del Banco de la Nación Argentina** (S.-2.210/99). (Pág. CCLIV.)
- XXXIV. **Proyecto de declaración del señor senador de la Rosa** por el que se expresa **beneplácito** por la realización del **evento Navidad en Celeste y Blanco en Mendoza** (S.-2.211/99). (Pág. CCLIV.)
- XXXV. **Proyecto de declaración de la señora senadora Sapag** por el que se declara de **interés especial** para el **Honorable Senado el Encuentro Nacional de Escritoras Buenos Aires 2000** (S.-2.212/99). (Pág. CCLV.)
- XXXVI. **Proyecto de comunicación del señor senador Baum** por el que se solicita la instrumentación de **medidas tendientes a brindar ayuda humanitaria a la República de Venezuela** (S.-2.213/99). (Página CCLV.)
- XXXVII. **Proyecto de resolución del señor senador Alasino** por el que se dispone la **publicación de las conclusiones del Congreso Mundial de Misioneros**, realizado en **Paraná, Entre Ríos** (S.-2.214/99). (Pág. CCLVI.)
- XXXVIII. **Proyecto de ley de los señores senadores Genoud y Del Piero** por el que se modifica la **ley de Seguridad en Espectáculos Deportivos** (S.-2.215/99). (Página CCLVII.)
- XXXIX. **Proyecto de comunicación del señor senador Di Pietro** por el que se solicita la **vigencia del decreto 257/99 (modernización del sector agropecuario)** (S.-2.216/99). (Pág. CCLXX.)
- XL. **Proyecto de declaración del señor senador Pruyas** por el que se adhiere a la **celebración del Día Internacional de las Personas con Discapacidad** proclamado por las **Naciones Unidas** (S.-2.217/99). (Pág. CCLXXI.)
- XLI. **Proyecto de ley del señor senador Meneghini** por el que se restablece la **vigencia de la ley 23.107 (régimen de protección social para trabajadores algodoneros)** (S.-2.218/99). (Pág. CCLXXII.)
- XLII. **Proyecto de declaración del señor senador León y otros señores senadores** por el que se expresa **solidaridad** con el **Parlamento y el pueblo de Venezuela** como consecuencia de **desastres climáticos** (S.-2.219/99). (Pág. CCLXXIII.)
- XLIII. **Proyecto de resolución del señor senador Romero Feris** por el que se expresa **pesar** por el **fallecimiento del periodista Fernando Maqueda** (S.-2.220/99). (Pág. CCLXXIII.)

- XLIV. **Proyecto de resolución del mismo señor senador** por el que se expresa **pesar** por el **fallecimiento del periodista Mario Uzin** (S.-2.221/99). (Pág. CCLXXIII.)
- XLV. **Proyecto de declaración del mismo señor senador** por el que se expresa **pesar** por la **muerte** de los jóvenes **Mauro César Ojeda y Federico Escobar** durante los **hechos de violencia** que tuvieron lugar en **Corrientes** (S.-2.222/99). (Página CCLXXIV.)
- XLVI. **Proyecto de comunicación del señor senador Usandizaga** por el que se solicitan **informes** acerca de **inspecciones** del **SENASA** en **frigoríficos de Santa Fe** (S.-2.223/99). (Pág. CCLXXIV.)
- XLVII. **Proyecto de comunicación del mismo señor senador** por el que se solicita la **inclusión** en la **obra autopista Rosario-Armstrong** de la **construcción** de un **paso** que vincule a **Roldán** con la **ruta provincial 33** (S.-2.224/99). (Pág. CCLXXV.)
- XLVIII. **Proyecto de ley del mismo señor senador** por el que se modifica la **ley 13.512** (**régimen legal de propiedad horizontal**) (S.-2.225/99). (Pág. CCLXXVI.)
- XLIX. **Proyecto de declaración del señor senador Maglietti** por el que se manifiesta **beneplácito** por el anuncio de **apoyo financiero** por parte del **Banco de la Nación Argentina** a las **PyMES** y al **agro** (S.-2.226/99). (Pág. CCLXXVI.)
- L. **Proyecto de ley del señor senador Maglietti** por el que se deroga el **decreto 1.520/99** (**cancelación de deudas de los servicios de radiodifusión y medios de comunicación gráficos**) (S.-2.227/99). (Pág. CCLXXXVI.)
- LI. **Proyecto de declaración del señor senador López** por el que se expresa **preocupación** por el **alto índice de desempleo** en la **provincia de Entre Ríos** (S.-2.228/99). (Pág. CCLXXXVII.)
- LII. **Proyecto de resolución del señor senador Prúyas** por el que se invita al **ministro del Interior** a fin de que **informe al Honorable Senado** sobre los **hechos de violencia** ocurridos en **Corrientes** (S.-2.229/99). (Pág. CCLXXXVII.)
9. **Consideración sobre tablas de la resolución de la Cámara de Diputados** por la que se propone al señor **Eduardo Mondino** como **defensor del pueblo** (C.D.-168/99). Se aprueba. (Pág. CCCXXI.)
10. A **moción del señor senador Galván** se **considera sobre tablas** y se **aprueba** su **propuesta de designar** al doctor **Enrique Paixao** como **auditor general de la Nación**. (Pág. CCCXXII.)
11. **Manifestaciones del señor senador Galván** acerca de la **designación del senador electo** por la **provincia de San Juan**. (Pág. CCCXXXIV.)
12. **Consideración sobre tablas del proyecto de declaración del señor senador León** y otros señores **senadores** por el que se expresa **solidaridad** con el **Parlamento** y el **pueblo de Venezuela** ante los **trágicos sucesos climáticos** que afectan a dicho país (S.-2.219/99). Se aprueba. (Pág. CCCXXXV.)
13. **Consideración en general sobre tablas del dictamen de las comisiones de Asuntos Penales y Regímenes Carcelarios, de Drogadicción y Narcotráfico, de Economía y de Presupuesto y Hacienda** en tres proyectos: el **primero**, de **ley en revisión**, el **segundo**, del señor senador **Humada** y el **tercero**, del señor senador **Berhongaray** por los que se establece un **régimen penal** para el **blanqueo de activos** provenientes de **ilícitos** (C.D.-101/99; S.-786/98 y 986/98). Se aprueba en general. (Página CCCXXXV.)
14. **Consideración del dictamen de la Comisión de Relaciones Exteriores y Culto** en el **mensaje y proyecto de ley del Poder Ejecutivo** por el que se **aprueba el Acuerdo** con el **Gobierno de Australia** para **Evitar la Doble Imposición y Prevenir la Evasión Fiscal con Respecto a los Impuestos sobre la Renta** (P.E. 661/99). Se aprueba. (Pág. CCCXLV.)
15. **Apéndice:**
- I. **Sanciones del Honorable Senado.** (Página CCCXLVI.)
- II. **Inserciones.** (Pág. CCCXLVI.)
- En Buenos Aires, a las 17 y 21 del miércoles 22 de diciembre de 1999:
- Sr. Presidente.** — La sesión está abierta.
- 1
- IZAMIENTO DE LA BANDERA NACIONAL**
- Sr. Presidente.** — Invito al señor senador por el Chaco don Horacio A. Zalazar a izar la bandera nacional en el mástil del recinto y a los presentes a ponerse de pie.
- Puestos de pie los presentes, el señor senador Zalazar procede a izar la bandera nacional en el mástil del recinto. (Aplausos.)
6. **Lectura y consideración del plan de labor** para la **sesión de la fecha.** (Pág. CCLXXXIX.)
7. **Designación y juramento de un señor senador.** (Pág. CCXCII.)
8. **Continuación de la consideración del plan de labor** para la **sesión de la fecha.** (Pág. CCXCV.)

## 6

## PLAN DE LABOR

**Sr. Presidente.** – Por Secretaría se dará lectura al plan de labor parlamentaria aprobado en la reunión de presidentes de bloque.

**Sr. Prosecretario** (Pontaquarto). – (*Lee*) Plan de labor parlamentaria para la sesión del 22 de diciembre de 1999. Consideración sobre tablas de la propuesta formulada por el señor senador presidente del bloque de la Alianza para designar al doctor don Enrique Paixao como miembro de la Auditoría General de la Nación, en reemplazo del doctor Héctor Constantino Rodríguez que ha renunciado.

– Consideración sobre tablas del proyecto de resolución aprobado por la Honorable Cámara de Diputados por el cual se propone el nombramiento del ciudadano don Eduardo René Mondino como Defensor del Pueblo.

– Consideración en conjunto de los ordenes del día con proyectos de comunicación, resolución o declaración, sin observaciones, que por Secretaría se enunciarán.

– Consideración del Orden del Día N° 1.294.

– Consideración del dictamen en el proyecto de ley en revisión y en los proyectos de ley del señor senador Humada y del señor senador Berhongaray, mandato cumplido, modificando el Código Penal en aspectos vinculados con el lavado de activos, con preferencias votada con anterioridad.

– Consideración sobre tablas del dictamen en el proyecto de ley en revisión sobre Presupuesto de la Administración Pública Nacional para el ejercicio del año 2000.

– Tratamientos sobre tablas: Proyecto de resolución del señor senador Maya sobre protección de la generación eléctrica de Salto Grande y navegación del río Uruguay.

– Proyecto de resolución de los señores senadores Vaquir y Corach expresando beneplácito ante la formalización del diálogo entre la República Árabe Siria y el Estado de Israel.

– Proyecto de declaración del senador Romero Ferris manifestando pesar por la muerte de dos jóvenes durante los hechos de violencia que tuvieron lugar en Corrientes.

– Proyecto de declaración del señor senador León sobre los trágicos sucesos meteorológicos que están ocurriendo en Venezuela.

Por último, asuntos que hayan sido reservados en mesa.”

**Sr. Presidente.** – En consideración el plan de labor.

**Sr. Moreau.** – Pido la palabra.

**Sr. Presidente.** – Tiene la palabra el señor senador por Buenos Aires.

**Sr. Moreau.** – Señor presidente: quiero formular una propuesta de modificación del plan de labor en el punto sexto, de modo tal de solicitar la inclusión del proyecto sancionado en la Cámara de Diputados denominado de reforma tributaria.

Fundamento este pedido de modificación del plan de labor en algunas consideraciones que me parece esencial efectuar.

Unas sesiones atrás, no recuerdo con exactitud cuándo, el senador Eduardo Menem evocaba una coyuntura muy especial que le tocó vivir a la Argentina en la transición democrática. Esto fue cuando en 1989, por primera vez después de muchísimas décadas, un gobierno legítimamente elegido por el pueblo sucedía a otro gobierno constitucional, con la particularidad además de que era la sucesión de un partido político que hasta ese momento había estado ejercitando el poder y entregaba al principal partido de oposición el ejercicio del gobierno.

Pero ese hecho que sin lugar a dudas ya entró en la historia institucional de nuestro país, básicamente por esa característica, es cierto que estuvo rodeado también de algunas particularidades. Una de ellas, como está instalado en la memoria colectiva de los argentinos, fueron las dificultades, básicamente de naturaleza económica, por las que atravesó el último tramo de aquel gobierno constitucional: se trataba de la herencia con la que tenía que enfrentarse el gobierno que recién iniciaba su gestión, elegido en 1989.

Obviamente yo no voy a entrar a ahondar en aquellas circunstancias –son conocidas por todos– que forman parte de esa historia tan azarosa de la Argentina, pero sí quiero recordar –y por eso traigo a colación las expresiones del doctor Menem– lo que fue la transición desde el punto de vista institucional.

Había una mayoría parlamentaria que de alguna manera no respondía a la realidad del resultado electoral; podía decirse que era absolutamente legítima hasta el 10 de diciembre de 1989, pero ficticia desde el punto de vista de lo que era la voluntad popular expresada en las urnas. Esto no podía constituir un obstáculo para que el gobierno que iniciaba su gestión tuviera los instrumentos esenciales que le permitieran poner en marcha lo que creía debían ser las medidas –independientemente de lo que creían los demás– para que se saliera de esa situación

crítica en la que estaba sumido el país desde el punto de vista económico y —reitero— no institucional, felizmente.

Así fue cómo los instrumentos esenciales —reforma del Estado y reformas administrativas— que el oficialismo de aquel entonces, todavía sin mayoría en las cámaras, envió al Parlamento fueron facilitados por la que había sido hasta ese momento la mayoría oficialista —es decir, concretamente, el radicalismo—, de manera que el gobierno pudiera ejecutar sus políticas.

Hubo que hacer un esfuerzo de imaginación para poder instrumentar esto, que se materializó a partir de una voluntad común. Recuerdo que muchos colegas de la Cámara de Diputados —entre ellos, quien habla— tuvimos que contrariar nuestras propias convicciones en virtud de aquellas circunstancias. Obviamente, no coincidíamos con buena parte de la legislación que se enviaba casi de urgencia al Parlamento para comenzar este tramo del gobierno que se inició en 1989. No coincidíamos en contenidos ni en formas, pero había un deber que estaba por encima de toda otra circunstancia: el deber patriótico.

Veníamos del dolor de perder la elección. Sería hipócrita desde el punto de vista político que dijera que más allá de la alegría que nos causó el hecho de que continuara el proceso democrático con un gobierno de otro signo, esa alegría se extendió a nuestro espíritu como para poder festejar la derrota. Pero por encima de ese dolor primó el interés patriótico. También sobre nuestras disidencias respecto del contenido de lo que se enviaba primó el interés patriótico.

Teníamos muchas críticas, algunas fundadas; otras, tal vez, no tanto. Esas medidas iniciales del gobierno sirvieron para conquistar algunos logros. También, a nuestro juicio, sirvieron para profundizar algunas desigualdades. Pero de lo que no nos arrepentimos es de que en ese caso no estuvimos sentados para facilitar las leyes sino que nos levantamos para que las leyes se facilitaran y el gobierno pudiera iniciar su gestión sin obstáculos de ninguna naturaleza.

Porque esa era la circunstancia. Teníamos que abandonar nuestras bancas para construir una mayoría. Lo hicimos con profunda convicción de que estábamos haciendo un aporte positivo para el proceso democrático.

En esta transición que ahora estamos viviendo estamos en escenarios diferentes; no podía ser de otra manera. También a todos los argentinos les causó una profunda alegría saber que la alternan-

cia se ha incorporado definitivamente como un valor a tener en cuenta cuando se trata de mejorar la calidad del sistema democrático.

Todos sabemos, lo decíamos cuando todavía la democracia era una utopía en la Argentina, que la calidad democrática está íntimamente vinculada con la alternancia y que ésta no se puede ejecutar en un país que ve permanentemente interrumpido su proceso democrático por los golpes de Estado. Pero más allá de esta circunstancia, más allá de que también hemos avanzado y madurado en el diálogo político y en la aceptación de las reglas del juego del sistema, no se le oculta a ningún argentino que hay circunstancias de emergencia que también forman parte de las necesidades que hoy tiene este nuevo gobierno a doce días y seis horas de haber iniciado su mandato.

No voy a hacer un repaso, como no lo hice en ocasión de la anterior herencia, de esta herencia. Simplemente, lo que voy a decir es una verdad de Perogrullo reconocida hasta por el propio presidente saliente. Me refiero a que hay temas pendientes a resolver en la sociedad argentina. Sería ocioso, casi hasta un acto de provocación en el que no voy a caer, hacer una discusión basada en la comparación. Cada momento histórico tiene su propia característica y realidad. Simplemente, digo que hay cuentas pendientes a resolver y que las tenemos todos. Algunas tienen urgencia y otras no tanto, aunque forman parte de problemas estructurales. Sin embargo, algunas son de coyuntura.

Estamos en un país —a mí no me gusta que sea así— que hoy depende casi exclusivamente del flujo de capitales para encontrar financiamiento. Pero no para grandes obras de infraestructura o para garantizar el desarrollo de inversiones que aseguren generación de empleo capaz de contener a los millones de compatriotas que no tienen el privilegio de trabajar. Estamos en un país donde hace falta alentar el flujo de capitales para pagar salarios, para afrontar en provincias y municipios circunstancias tan elementales como pagar salarios caídos que han quedado como una deuda pendiente. Estamos en un país donde es absolutamente necesario afrontar dificultades de caja. Es decir, estamos en un país donde, además de la característica muy particular del episodio de Corrientes —que es un tema que de todas maneras debemos tomar en cuenta, aunque forma parte de un problema de otro tipo—, no podemos descuidar la necesidad de que trabajemos todos por garantizar la paz social en la Argentina. Paz social que puede estar amenazada no por actitudes desestabilizantes, pero sí por hechos objetivos como que hay millo-

nes de compatriotas que están pendientes de saber qué va a pasar con su salario o su medio aguinaldo o con sueldos que traen cierto atraso.

Entonces, más allá de que nos guste o no, como tal vez no le gustó al Partido Justicialista la realidad que heredó en 1989...

**Sr. Presidente.** — Le solicitan una interrupción, ¿la acepta, señor senador?

**Sr. Moreau.** — No, señor presidente.

**Sr. Presidente.** — Se le agotó su tiempo, señor senador.

**Sr. Moreau.** — Voy a pedir que se me extienda el tiempo.

**Varios señores senadores.** — No, no.

**Sr. Moreau.** — Que el señor presidente me indique qué hago.

**Sr. Presidente.** — ¿Le permiten al señor senador Moreau extenderse en el tiempo de su exposición?

**Varios señores senadores.** — Sí.

**Sr. Presidente.** — Continúe, señor senador por Buenos Aires.

**Sr. Moreau.** — Gracias, señores colegas.

Entonces, más allá de esa circunstancia que en aquel momento les pudo o no haber gustado, a nosotros esta realidad tampoco nos gusta. Pero tenemos la responsabilidad de afrontarla porque lo decidió la gente. La gente que votó el 24 de octubre nos dio esta responsabilidad y sabemos que tenemos que afrontar esta realidad, que no solamente está patentizada por el déficit fiscal sino también por otros factores como una deuda pública importante que supera los 130 mil millones de dólares o por el déficit de la balanza comercial y de la balanza de pagos o por la realidad macrosocial, si se me permite la expresión, de 15 por ciento de desocupados y 15 por ciento de subocupados.

Esta es la realidad que nos toca. No sé si es más o menos dura que la que le tocó al gobierno del doctor Menem en 1989, pero es nuestra realidad; es la de los argentinos hoy. Y los argentinos hoy están reclamando otra vez un gesto de patriotismo. Y ese gesto de patriotismo, señor presidente, es darle a este gobierno la misma oportunidad que se brindó en 1989 al gobierno del doctor Menem. Y brindarle al gobierno esa oportunidad es lisa y llanamente darle en forma simultánea tres instrumentos que están íntimamente ligados entre sí, que son el compromiso federal, la reforma tributaria y el presupuesto.

Sobre la reforma tributaria, que es lo que estamos solicitando que se incluya en el tratamiento

sobre tablas con antelación al proyecto de presupuesto, queremos decir que obviamente es un instrumento esencial porque garantiza los otros dos: el compromiso federal y el presupuesto, que es una autorización de gastos que debe estar apoyada y fundada en los recursos, para poder financiarlos.

Yo sé que ese paquete tributario seguramente despierta inquietudes, no solamente en la bancada del justicialismo sino en todos los sectores. Todo paquete tributario de cualquier gobierno siempre despierta malhumores o adhesiones, dependiendo de los intereses que se puedan sentir afectados; por supuesto, todos legítimos.

Es más, señor presidente, probablemente quien habla no esté absolutamente de acuerdo con la naturaleza de ese paquete. Pero esta no es la cuestión que está en discusión, como no lo estuvo en 1989. La cuestión que está en discusión es si a este gobierno que asumió hace doce días le damos los tres instrumentos en tiempo y en forma.

**Sr. Yoma.** — ¿Quiere que votemos o que no votemos, señor senador? Porque está haciendo discursos.

**Sr. Moreau.** — Señor presidente, le pido que me haga respetar en el uso de la palabra.

**Sr. Yoma.** — Porque está provocando para que rechacemos...

**Sr. Presidente.** — Vaya terminando, senador Moreau.

**Sr. Moreau.** — Voy a terminar cuando se agote el tiempo. Y si hace falta, voy a pedir una prolongación.

Le pido paciencia al senador Yoma.

**Sr. Presidente.** — Diríjase a la Presidencia, senador Moreau.

**Sr. Moreau.** — Cómo no. A través de la Presidencia le pido paciencia al senador Yoma.

**Sr. Presidente.** — Continúe, señor senador.

**Sr. Moreau.** — Entonces digo, señor presidente, que no está en discusión el contenido, como no lo estuvo en 1989 respecto de las leyes que envió el doctor Menem. No se pusieron en discusión. Se pusieron en discusión en la calle, en otros planos, pero no se puso en discusión en el Parlamento. En éste lo que se hizo fue votarlo como venía.

Por supuesto, podemos discutir acerca de si es bueno o es malo bajar o subir la alícuota a las bebidas colas o a la Coca Cola. Lo discutimos aquí hace dos o tres años atrás cuando el ex ministro Cavallo vino a este recinto diciendo que era bueno bajar la alícuota a las bebidas colas.

Podemos discutir muchísimas cosas sobre el contenido de este tema. Hasta podemos imaginar alternativas en el Parlamento, como puede ser gravar los plazos fijos de 800 mil ahorristas en la Argentina en sustitución de los impuestos internos. Hay muchas alternativas, pero no hay tiempo para dar señales tardías a lo que hoy constituye —lamentablemente ya viene constituyendo desde hace bastante tiempo en la Argentina— la fuente de financiamiento, que son los flujos de capital. Ojalá fueran otros; ojalá fuera el ingreso por nuestras exportaciones, por el valor agregado o el que se origina en divisas que se invierten en proyectos productivos y no simplemente especulativos. Pero ésa no es la realidad.

Y no sería una discusión —y no será una discusión importante— establecer si nos fuimos antes del gobierno o no. Lo que es importante establecer ahora es si a este gobierno —en esta coyuntura—, que está solicitando estos tres instrumentos con urgencia, se los damos hoy mismo, sin correr el riesgo de devolver uno de ellos a la Cámara de Diputados y hacer entrar al país en la incertidumbre. Porque hoy la incertidumbre conspira contra la posibilidad de dar un punto de partida y de apoyo a la salida de esta situación crítica; como también hubiera sido malo para la Argentina no apoyar aquellas medidas que solicitaba el doctor Menem en su oportunidad y prolongar aquella incertidumbre.

En situaciones de crisis lo peor que se puede hacer es no dar certezas. Y nosotros creemos que el tratamiento sobre tablas de este proyecto de reforma tributaria, hoy, en el Congreso de la Nación Argentina, nos guste o no nos guste el contenido, nos da certezas en un momento de crisis, sin importarnos si esta crisis es mayor o menor que la que vivíamos en aquel momento; es la crisis que hoy, en esta instancia, sufre la Argentina.

Por eso solicitamos la inclusión del paquete tributario con antelación al presupuesto, para que sea tratado sobre tablas y que este Senado dé sanción inmediata a esos dos instrumentos, generando la sensación de certeza que necesita el país.

7

#### DESIGNACION Y JURAMENTO DE UN SEÑOR SENADOR

**Sr. Branda.** — Pido la palabra.

**Sr. Presidente.** — Tiene la palabra el señor senador por Formosa.

**Sr. Branda.** — Señor presidente: sé que éste es un punto neurálgico en la problemática de la Na-

ción, pero también creo que debemos respetar la tradición y el estilo que han sido propios del Honorable Senado de la Nación en estos últimos años.

Por ello, sin que sea una moción de orden, formularé un requerimiento a la Presidencia y a la voluntad de los señores senadores presentes en el recinto: habiéndose aprobado en la Comisión de Asuntos Constitucionales el pliego correspondiente al senador electo por la provincia de Formosa, solicito que esta Cámara trate el tema, apruebe el pliego —que, como dije, ya fue aprobado en comisión— y se le tome juramento, atento a que tanto el nombrado como sus familiares se encuentran en las inmediaciones del recinto.

**Sr. Presidente.** — En consideración...

**Sr. Genoud.** — Pido la palabra.

**Sr. Presidente.** — Tiene la palabra el señor senador por Mendoza.

**Sr. Genoud.** — El señor senador Moreau ha hecho una moción y la ha fundado; corresponde votarla. No podemos pasar a otro tema sin agotar previamente lo que se planteó a través de una moción. Es una cuestión reglamentaria.

**Sr. Verna.** — Pidió un cambio en el plan de labor.

**Sr. Genoud.** — Y eso se vota.

**Sr. Alasino.** — Pido la palabra.

**Sr. Presidente.** — Tiene la palabra el señor senador por Entre Ríos.

**Sr. Alasino.** — Señor presidente: es simplemente para una aclaración. Creo que todos los señores senadores están haciendo propuestas de cambio al plan de labor y el señor presidente las someterá oportunamente a votación.

**Sr. Moreau.** — Pero el senador Branda pedía...

**Sr. Branda.** — Formulé un requerimiento a la voluntad de los señores senadores, porque es de estilo...

—Varios señores senadores hablan a la vez.

**Sr. Presidente.** — Señores senadores: es pertinente la moción de orden del señor senador Branda. Si hay asentimiento, pasaremos a aprobar el pliego y tomar juramento al señor senador electo por Formosa y luego seguimos con la discusión de la otra moción...

**Sr. Maglietti.** — Pido la palabra.

**Sr. Presidente.** — Tiene la palabra el señor senador por Formosa.

**Sr. Maglietti.** — Señor presidente: creo que para que el desarrollo de la sesión sea ordenado, previamente hay que resolver la cuestión planteada por el señor senador Moreau.



Tengo noticias de que ha entrado en la Presidencia de la Cámara la nominación del señor senador por San Juan, el ciudadano Juan Carlos Losa, que reúne todos los requisitos constitucionales que prevé la Carta Magna. Solamente voy a pedir que se encomiende al señor presidente de la Comisión de Asuntos Constitucionales para que el próximo martes se trate el diploma del señor senador electo por San Juan.

**Sr. Presidente.** – Así se hará.

12

### SOLIDARIDAD CON EL PARLAMENTO Y EL PUEBLO DE VENEZUELA

**Sr. Presidente.** – Corresponde considerar el expediente S.-2.219/99: proyecto de declaración del señor senador León y otros señores senadores por el que se expresa solidaridad con el Parlamento y el pueblo de Venezuela ante los trágicos sucesos climáticos que afectan a dicho país. En consideración el tratamiento sobre tablas.

Si no se hace uso de la palabra, se va a votar.

–La votación resulta afirmativa.

–Se lee el proyecto de declaración que figura en el punto XLII de los Asuntos Entrados.

**Sr. Presidente.** – En consideración en general.

Si no se hace uso de la palabra, se va a votar.

–La votación resulta afirmativa.

–En particular es igualmente afirmativa.

**Sr. Presidente.** – Queda aprobada la declaración. Se procederá en consecuencia.

13

### REGIMEN PENAL PARA EL BLANQUEO DE ACTIVOS PROVENIENTES DE ILICITOS

**Sr. Presidente.** – Corresponde considerar el dictamen de las comisiones de Asuntos Penales y Regímenes Carcelarios, de Drogadicción y Narcotráfico, de Economía y de Presupuesto y Hacienda en los proyectos de ley (C.D.-101/99), del senador Humada (S.-786/98) y del senador Berhongaray (S.-986/98) por los que se establece un régimen penal para el blanqueo de activos provenientes de ilícitos.

En consideración el tratamiento sobre tablas. Si no se hace uso de la palabra, se va a votar...

–Varios señores senadores hablan a la vez.

**Sr. Branda** – Hay una preferencia votada...

**Sr. Presidente.** – Sí, está habilitado el tema. Tiene razón. Tiene la palabra el señor senador por La Rioja.

**Sr. Yoma** – Señor presidente: habida cuenta de lo avanzado de la hora, pido que votemos en general este proyecto de ley, sin discursos, dejando el debate para el tratamiento en particular. Porque, realmente, se trata de un dictamen con muchas disidencias y es un debate muy profundo y muy técnico el que debemos dar. Pero temo que, por lo avanzado de la hora, luego de comenzados los discursos el cuerpo se quede sin quórum.

En consecuencia, propongo que dejemos sancionado este proyecto en general y que la semana que viene, en la primera sesión, lo tratemos en particular con más profundidad.

**Sr. Presidente.** – Si hay asentimiento, así se hará.

–Asentimiento.

**Sr. Presidente.** – Se procederá en consecuencia. Por Secretaría se dará lectura.

**Sr. Secretario** (Pontaquarto). – (Lee)

### Dictamen de comisión

*Honorable Senado:*

Vuestras comisiones de Asuntos Penales y Regímenes Carcelarios, Drogadicción y Narcotráfico, Economía y Presupuesto y Hacienda, han considerado los proyectos de ley (CD.-101/99), del Senador Humada (S.-786/98) y del Senador Berhongaray (986/98) los que establecen un régimen penal para el blanqueo de activos provenientes de ilícitos y, por las razones que dará el miembro informante, os aconsejan la sanción del siguiente:

### PROYECTO DE LEY

*El Senado y la Cámara de Diputados de la Nación...*

### Capítulo I

### Modificación del Código Penal

Artículo 1º. – Incorpórase como artículo 278 bis del Código Penal el cual quedará redactado de la siguiente manera:

Artículo 278 bis: "Será reprimido con prisión de dos (2) a diez (10) años y multa del doble al quintuple del monto del valor de la suma de la acción reaizada, el que sin haber sido autor o partícipe de un delito, interviniera en la inversión, venta, pignoración, transferencia, transporte, transmisión o cualquier otro acto jurídico referido a cosas o bienes provenientes de aquel, con la intención de ocultar el origen ilícito de los mismos, siempre que el valor de lo ocultado sea superior a pesos cincuenta mil (\$ 50.000).

El mínimo de la escala penal será de cinco (5) años de prisión, cuando el monto de lo ocultado sea superior a pesos doscientos mil (\$ 200.000), o cuando el autor realizare el hecho con habitualidad, o como miembro de una asociación ilícita, cuando sea funcionario público y actuare en el ejercicio de sus funciones.

Será castigado con la misma pena, el que habiendo sido autor o partícipe de un delito realizare los actos reprimidos en los párrafos anteriores.

## Capítulo II

### *Unidad de Información Financiera*

Art. 2º – Créase la Unidad de Información Financiera (UIF), como entidad dependiente del Banco Central de la República Argentina, la cual se regirá por las disposiciones de la presente ley.

Art. 3º – La Unidad de Información Financiera será la encargada del análisis, el tratamiento y la transmisión de información a los efectos de prevenir e impedir el lavado de activos provenientes de:

- a) Delitos relacionados con el tráfico y comercialización ilícita de estupefacientes (ley 23.737);
- b) Delitos de contrabando de armas (ley 22.415);
- c) Delitos relacionados con las actividades de una asociación ilícita calificada en los términos del artículo 210 bis del Código Penal;
- d) Hechos ilícitos cometidos por asociación ilícitas (artículo 210 del Código Penal) organizadas para cometer delitos por fines políticos o raciales;
- e) Delitos de fraude contra la administración pública (artículo 174, inciso 5º del Código Penal);
- f) Delitos contra la administración pública previstos en los capítulos VI, VII, IX y IX bis del título XI del libro segundo del Código Penal.

Art. 4º – La Unidad de Información Financiera tendrá su domicilio en la Capital de la República y podrá establecer agencias regionales en el resto del país.

Art. 5º – La Unidad de Información Financiera estará integrada por quince (15) miembros designados de la siguiente manera: a) un funcionario del Banco Central de la República Argentina; b) un funcionario de la Administración Federal de Ingresos Públicos; c) un funcionario de la Comisión Nacional de Valores designados por el respectivo organismo y d) un experto en temas relacionados con el lavado de activos designado por la Secretaría de Programación Para la Prevención de la Drogadicción y la Lucha Contra el Narcotráfico de la Presidencia de la Nación. Estos miembros deberán ser funcionarios de carrera con más de cuatro años de antigüedad y designados por concurso interno del organismo respectivo; e) seis (6) representantes del H. Congreso de la Nación, tres (3) por el Honorable Senado y tres (3) por la Honorable Cámara de Diputados, dos (2) por la primera minoría y uno (1) por la segunda minoría de cada una de las Cámaras; f)

cinco (5) expertos financieros, penalistas, criminólogos u otros profesionales con incumbencias relativas al objeto de esta ley. La selección de estos profesionales se realizará mediante concurso público de oposición y antecedentes.

Art. 6º – La selección de los expertos financieros se ajustará a las siguientes directivas:

- a) Los postulantes serán seleccionados mediante concurso público de oposición y antecedentes, convocado por el Banco Central, publicándose las fechas de exámenes y condiciones generales de los mismos, por cinco días en el Boletín Oficial, dos diarios de alcance nacional y un diario de cada provincia.
- b) Previamente se determinarán los criterios y mecanismos de evaluación, y los antecedentes que serán computables;
- c) Los nombres de aquellos que aprueban los exámenes que evaluarán tanto la formación teórica como práctica, serán publicados por cinco días en los mismos medios especificados en el inciso a), quedando por el término de 60 días corridos luego de la última publicación, sujetos a las impugnaciones que pudieran realizarle cualquier ciudadano, grupo de ciudadanos, entidades intermedias o persona jurídica.

Las impugnaciones deberán presentarse ante el Banco Central, las cuales serán remitidas para conocimiento de las Comisiones de Asuntos Penales y Regímenes Carcelarios y de Drogadicción y Narcotráfico del Honorable Congreso de la Nación.

Art. 7º – Los miembros de la Unidad de Información Financiera tendrán dedicación exclusiva en sus tareas, alcanzándoles las incompatibilidades fijadas por ley para los funcionarios públicos, no pudiendo ejercer durante los dos (2) años posteriores a su desvinculación de la Unidad de Información Financiera las actividades que la reglamentación precise en cada caso ni tampoco tener interés en ellas.

Durarán cuatro (4) años en sus cargos, el que podrá ser renovado en forma indefinida y percibirán una remuneración equivalente a la de un Juez de Cámara de la Justicia Nacional.

Podrán ser removidos de sus cargos por el voto de las dos terceras partes de los miembros totales del Cuerpo cuando incurrieren en mal desempeño de sus funciones, mediante un procedimiento que asegure el derecho de defensa. Lo resuelto podrá ser recurrible mediante recurso de reposición y jerárquico ante el Directorio del Banco Central.

Art. 8º – Para ser integrante de la Unidad de Información Financiera se requerirá:

- 1. – Poseer título universitario de grado, preferentemente en Derecho, o en disciplinas relacionadas con las Ciencias Económicas o con las Ciencias informáticas;
- 2. – Poseer antecedentes técnicos y profesionales en la materia;

3. - No ejercer en forma simultánea, no haber ejercido durante el año precedente a su designación las actividades que la reglamentación precise en cada caso, ni tampoco tener interés en ellas.

Art. 9º - La Unidad de Información Financiera contará con el apoyo de oficiales de enlace designados por los titulares del Ministerio de Justicia, la Secretaría de Programación para la Prevención de la Drogadicción y la Lucha Contra el Narcotráfico, el Banco Central de la República Argentina, Administración Federal de Ingresos Públicos, la Inspección General de Justicia, los Registros Públicos de Comercio o entes análogos de la Provincia, la Comisión Nacional de Valores y la Superintendencia de Seguros de la Nación.

La Unidad de Información Financiera podrá solicitar a otros titulares de organismos de la Administración Pública o Provincial la designación de oficiales de enlace cuando lo crea conveniente.

La función de estos oficiales de enlace será la consulta y coordinación de actividades de la Unidad de Información Financiera con las de los organismos de origen a los que pertenecen.

Art. 10. - Es competencia de la Unidad de Información Financiera:

1. - Recibir, solicitar, procesar y archivar las informaciones a que se refiere el artículo 17 de la presente ley;

2. - Colaborar durante la sustanciación del proceso con los órganos judiciales y del Ministerio Público en la persecución penal de los delitos reprimidos por esta ley;

3. - En todos los casos en que se encuentre en trámite una denuncia o actuación ante el Poder Judicial que verse sobre los mismos hechos, personas o actos que se encuentren a estudio en la Unidad de Información Financiera, tendrá prioridad y exclusividad en la investigación de dichas actuaciones la justicia, debiendo aquella poner a su disposición todos los elementos que obren en su poder sobre el caso dentro de las 48 horas de tomado conocimiento por cualquier medio que fuere, de la causa judicial. La falta a esta obligación de los miembros de la Unidad de Información Financiera, será causal de remoción prevista en el artículo 7º de la presente ley.

4. - Dictar su reglamento interno para lo cual se requerirá el voto de las dos terceras partes del total de sus miembros.

Art. 11. - La Unidad de Información Financiera estará facultada para:

1. - Solicitar informes, documentos, antecedentes y todo otro elemento que se estime útil para el cumplimiento de sus funciones, a cualquier organismo público, nacional, provincial o municipal, y a personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, todos los cuales estarán obligados a proporcionarlos dentro del término que se les fije, bajo apercibimiento de ley.

En los casos en que a la Unidad de Información Financiera le sean opuestas disposiciones que establez-

can el secreto de las informaciones solicitadas, podrá requerir en cada caso autorización al juez competente del lugar donde deba ser suministrada la información o del domicilio de la Unidad de Información Financiera a opción de la misma;

2. - Recibir declaraciones voluntarias;

3. - Requerir la colaboración de todos los servicios de información del Estado, los que están obligados a prestarla en los términos de los artículos 398 y 399 del Código Procesal Civil y Comercial de la Nación;

4. - Actuar en cualquier lugar de la República en cumplimiento de las funciones establecidas por esta ley;

5. - Solicitar al juez competente la suspensión, por el plazo que este determine, de la ejecución de cualquier operación o acto informado previamente conforme al inciso b) del artículo 18 o cualquier otro acto vinculado a éstos, antes de su realización, cuando se investiguen actividades sospechosas y existan indicios serios y graves de que se trata de lavado de activos provenientes de alguno de los delitos previstos en el artículo 3º de la presente ley. La apelación de esta medida sólo podrá ser concedida con efecto devolutivo;

6. - Solicitar al juez competente el allanamiento de lugares públicos o privados, la requisita personal y el secuestro de documentación o elementos útiles investigación. Solicitar al Ministerio Público que arbitre todos los medios legales necesarios para la obtención de información de cualquier fuente u origen;

7. - Disponer la implementación de sistemas de contralor interno para las personas a que se refiere el artículo 17, en los casos y modalidades que la reglamentación determine;

8. - Aplicar las sanciones previstas en el Capítulo IV de la presente ley, debiendo garantizarse el debido proceso;

9. - Organizar y administrar archivos y antecedentes relativos a la actividad de la propia Unidad de Información Financiera o datos obtenidos en el ejercicio de sus funciones para recuperación de información relativa a su misión, pudiendo celebrar acuerdos y contratos con organismo nacionales internacionales y extranjeros para integrarse en redes informativas de tal carácter, a condición de necesaria y efectiva reciprocidad;

10. - Emitir directivas e instrucciones que deberán cumplir e implementar los sujetos obligados por esta ley, previa consulta con los organismos específicos de control.

Art. 12. - La Unidad de Información Financiera estará sujeta a las siguientes obligaciones:

1. - Presentar una rendición semestral de su gestión al Honorable Congreso de la Nación. Este informe deberá contener un capítulo general, con la nómina de todas las denuncias e investigaciones en trámite, y un capítulo especial con un detalle exhaustivo de cada uno de los trámites. Los informes particulares de cada trámite, deberán contener como mínimo: Fecha de iniciación, denunciante, denunciado, objeto de la denuncia,

medidas de prueba solicitadas, pruebas ordenadas, la resolución adoptada por la Unidad de Información financiera, tribunal y fiscal actuantes una vez concluido el proceso.

2. - Comparecer ante las comisiones del Honorable Congreso de la Nación todas las veces que éstas lo requieran y emitir los informes, dictámenes y asesoramiento que éstas le soliciten.

3. - Conformar el Registro Unico de Información con las bases de datos de los organismos obligados a suministrarlas y con la información que por su actividad reciba.

Art. 13. - La Unidad de Información Financiera se reunirá en sesiones plenarias al menos cuatro veces al mes en la forma que establezca el reglamento, interno. El quórum para sesionar será de ocho (8) miembros y adoptará las decisiones por mayoría de cinco (5) miembros de los miembros presentes.

Art. 14. - La Unidad de Información Financiera recibirá información, manteniendo en secreto la identidad de los obligados a informar. El secreto sobre su identidad cesará cuando se formule denuncia ante el Ministerio Público Fiscal.

Los sujetos de derecho ajenos al sector público y no comprendido en la obligación de informar contemplada en el artículo 17 de esta ley podrán formular denuncias ante la Unidad de Información Financiera.

Art. 15. - El cumplimiento, de buena fe., de la obligación de informar no generara responsabilidad civil, comercial, laboral, penal, administrativa, ni de ninguna otra especie.

Art. 16. - En los casos en que el procesamiento de las informaciones permitan inferir la probable comisión del tipo penal del artículo 278 bis, deberá efectuar la denuncia al Ministerio Público por resolución fundada, poniendo a su disposición los elementos de convicción colectados.

Corresponderá el archivo definitivo y destrucción de todas las actuaciones y registros de cualquier denuncia, investigación o actuación, si transcurriere un año contado desde la fecha de inicio sin que se haya dictado resolución definitiva por parte de la Unidad.

### CAPITULO III

#### *Deber de informar. Sujetos obligados*

Art. 17. - Están obligados a informar a la Unidad de Información Financiera, en los términos del artículo 18 de la presente ley:

1. - Las entidades financieras sujetas al régimen de la ley 21.526 y modificatorias; y las administradoras de fondos de jubilaciones y pensiones;

2. - Las entidades sujetas al régimen de la ley 18.924 y modificatorias y las personas físicas o jurídicas autorizadas por el Banco Central para operar en la compraventa de divisas bajo forma de dinero o de cheques extendidos en divisas o mediante el uso de tarjetas de crédito o pago, o en la transmisión de fondos dentro y fuera del territorio nacional;

3. - Las personas físicas o jurídicas que como actividad habitual exploten juegos de azar;

4. - Los agentes y sociedades de bolsa, sociedades gerente de fondos comunes de inversión, agentes de mercado abierto electrónico, y todos aquellos intermediarios en la compra, alquiler o préstamo de títulos valores que operen bajo la órbita de bolsas de comercio con o sin mercados adliferidos;

5. - Los agentes intermediarios inscriptos en los mercados, de futuros y opciones cualquiera sea su objeto;

6. - Las personas físicas o jurídicas dedicadas a la compraventa de obras de arte, antigüedades u otros bienes bienes suntuarios, inversión filatélica o numismática, o a la exportación, importación, elaboración o industrialización de joyas o bienes con metales o piedras preciosas;

7. - Las empresas aseguradoras;

8. - Las empresas emisoras de cheques de viajero u operadoras de tarjetas de crédito o de compra;

9. - Las empresas dedicadas al transporte de caudales;

10. - Las empresas prestatarias o concesionarias de servicios postales que realicen operaciones de giros de divisas o de traslado de distintos tipos de moneda o billete;

11. - Las entidades comprendidas en el artículo 9º de la ley 22.315;

12. - Las personas físicas o jurídicas inscriptas en los registros establecidos por el artículo 23 inciso 1º del Código Aduanero (ley 22.415 y modificatorias);

13. - Los organismos de la Administración Pública y entidades descentralizadas y/o autárquicas que ejercen funciones regulatorias, de control, supervisión y/o superintendencia sobre actividades económicas y/o negocios jurídicos y/o sobre sujetos de derecho, individuales o colectivos: el Banco Central de la República Argentina, la Administración Federal de Ingresos Públicos, la Superintendencia de Seguros de la Nación, la Comisión Nacional de Valores, la Inspección General de Justicia.

No serán aplicables ni podrán ser invocados por los sujetos obligados a informar por la presente ley las disposiciones legales referentes al secreto bancario, fiscal o profesional, ni los compromisos de confidencialidad establecidos por la ley o por contrato citando el requerimiento de información sea formulado por el juez competente del lugar donde la información debe suministrada o del domicilio de la Unidad de Información Financiera a opción de ésta, o por cualquier tribunal competente con fundamento en esta ley.

Art. 18. - Las personas señaladas en el artículo precedente quedarán sometidas a las siguientes obligaciones:

a) Recabar de sus clientes o requirentes, documentos que prueben fehacientemente su identidad, personería jurídica, domicilio y demás datos que en cada caso se estipule, para realizar cualquier tipo de actividad de las que tienen por objeto. Sin embargo, podrá obviarse esta obligación cuando importes sean inferiores al mínimo que establezca la circular respectiva.

Cuando los clientes o requirentes actúen en representación de terceros, se deberán tomar todos los recaudos necesarios a efectos de que se identifique la identidad de la persona por quienes actúen.

Toda esta información deberá archivarla por el término y según las formas que la Unidad de Información Financiera establezca;

- b) Informar cualquier hecho u operación sospechosa independientemente del monto de la misma. A los efectos de la presente ley se consideran operaciones sospechosas aquellas transacciones que de acuerdo con los usos y costumbres de la actividad que se trate, como así también de la experiencia e idoneidad de las personas obligadas a informar, resulten inusuales, sin justificación económica o jurídica o de complejidad inusitada o injustificada, sean realizadas en forma aislada o reiterada.

La Unidad de Información Financiera establecerá las modalidades, y límites del cumplimiento de esta obligación para cada categoría de oportunidades de obligado y tipo de actividad;

- c) Abstenerse de revelar al cliente o a terceros las actuaciones que se estén realizando en cumplimiento de la presente ley.

Art. 19. – Los funcionarios y empleados de la Unidad de Información Financiera están obligados a guardar secreto de las informaciones recibidas en razón de su cargo, al igual que de las tareas de inteligencia desarrolladas en su consecuencia. El mismo deber de guardar secreto rige para las personas y entidades obligadas por esta ley a suministrar datos a la Unidad de Información Financiera.

El funcionario o empleado de la Unidad de Información Financiera, así como también las personas que por sí o por otro revelen las informaciones secretas fuera del ámbito de la Unidad de Información Financiera, serán reprimidos con prisión de seis (6) meses a tres (3) años.

#### CAPITULO IV

##### *Régimen penal administrativo*

Art. 20. – 1. Será sancionada con multa de dos (2) a 10 (diez) veces del valor de los bienes objeto del delito, la persona jurídica cuyo órgano o ejecutor hubiera aplicado bienes de origen delictivo con la posibilidad de atribuirles la apariencia de un origen lícito, en el sentido del artículo 27.8 bis del Código Penal. El delito se considerará configurado cuando haya sido superado el límite de valor establecido por esa disposición, aun cuando los diversos hechos particulares, vinculados entre sí, que en conjunto hubieran excedido de ese límite hubiesen sido cometidos por personas físicas diferentes, sin acuerdo previo entre ellas, y que por tal razón no pudieran ser sometidas a enjuiciamiento penal;

2. Cuando el órgano o ejecutor de una persona jurídica, hubiera cometido en ese carácter el delito a que se refiere el artículo 19 de esta ley, la persona jurídica

sufrirá multa de diez mil pesos (\$ 10.000) a cien mil pesos (\$ 100.000).

Art. 21. – 1. La persona que actuando como órgano o ejecutor de una persona jurídica o la persona de existencia visible que incumpla alguna de las obligaciones de información ante la Unidad de Información Financiera creada por esta ley será sancionada con pena de multa de una (1) a diez (10) veces del valor total de los bienes de operación a los que se refiera la infracción, siempre y cuando el hecho no constituya un delito más grave;

2. La misma sanción sufrirá la persona jurídica en cuyo organismo se desempeñare el sujeto infractor;

3. Cuando no se pueda establecer el valor real de los bienes, la multa será de diez mil pesos (\$ 10.000) a cien mil pesos (\$ 100.000).

Art. 22. – Las resoluciones de la Unidad de Información Financiera previstas en este capítulo serán recurribles por ante la Justicia en el fuero contencioso administrativo, aplicándose en lo pertinente las disposiciones de la ley 19.549 de procedimientos administrativos.

Art. 23. – Las relaciones entre la resolución de la causa penal y el trámite del proceso administrativo, a que dieran lugar las infracciones previstas en esta ley se regirán por los artículos 1101 y siguientes y 3982 bis del Código Civil, entendiéndose por “acción civil” la acción “penal administrativa”.

Art. 24. – Para el funcionamiento de la Unidad de Información Financiera deberá preverse la partida presupuestaria correspondiente.

En todos los casos, el producido de la venta o administración de los bienes o instrumentos provenientes de los delitos previstos en esta ley y de los decomisos ordenados en su consecuencia, así como también las ganancias obtenidas ilícitamente y el producido de las multas que en su consecuencia se impongan, serán destinados a una cuenta especial del Tesoro nacional. Dichos fondos serán afectados a financiar el funcionamiento de la Unidad de Información Financiera, los programas previstos en el artículo 39 de la ley 23.737 y su modificatoria ley 24.424, los de salud y capacitación laboral, conforme lo establezca la reglamentación pertinente.

El dinero y los otros bienes o recursos secuestrados judicialmente por la comisión de los delitos previstos en esta ley, serán entregados por el tribunal interviniente a un fondo especial que instituirá el Poder Ejecutivo nacional.

Dicho fondo podrá administrar los bienes y disponer del dinero conforme a lo establecido precedentemente, siendo responsable de su devolución a quien corresponda cuando así lo dispusiere una resolución judicial firme.

#### CAPITULO V

##### *El Ministerio Público Fiscal*

Art. 25. – Cuando corresponda la competencia federal o nacional el Fiscal General designado por la Procuración General de la Nación recibirá las denuncias

sobre la posible comisión de los delitos de acción pública previstos en esta ley para su tratamiento de conformidad con las leyes procesales y los reglamentos del Ministerio Público Fiscal; en los restantes casos de igual modo actuarán los funcionarios del Ministerio Fiscal que corresponda.

Los miembros del Ministerio Público Fiscal investigarán las actividades denunciadas o requerirán la actividad jurisdiccional pertinente conforme a las previsiones del Código Procesal Penal de la Nación y la Ley Orgánica de Ministerio Público, o en su caso, el de la provincia respectiva.

## CAPITULO VI

### Disposiciones generales

Art. 26. – En caso de actividades relacionadas con la producción, tráfico y comercialización ilícita de estupefacientes y precursores químicos, se aplicarán las previsiones de la ley 23.737 y su modificatoria ley 24.424, en cuanto fueran compatibles.

Art. 27. – Derógase el artículo 25 de la ley 23.737 (texto ordenado).

Art. 28. – Comuníquese al Poder Ejecutivo.

De acuerdo con las disposiciones pertinentes del Reglamento del H. Senado de la Nación, este dictamen pasa directamente al orden del día.

Sala de la comisión, 21 de diciembre de 1999.

*Antonio Cafiero. – Angel F. Pardo. – Federico Mikkelsen-Löth. – Augusto J. M. Alasino. – Tomás R. Pruyas. – Alberto M. Tell. – Hector M. Maya. – Jorge R. Yoma. – Julio Humada. – Ernesto R. Oudín. – José L. Gioja. – Alcides H. López. – Daniel Baum. – Ricardo A. Branda. – Horacio A. Zalazar. – Omar M. Vaquir. – Emilio Marcelo Cantarero. – Daniel Varizat. – Carlos A. Verna. – Enrique Martínez Almudevar. – Osvaldo R. Sala.*

**Sr. Presidente.** – En consideración en general. Tiene la palabra el señor senador por San Luis.

**Sr. Agúndez.** – Me voy a abstener en esta votación, en definitiva por lo que veníamos hablando siempre acerca de que este tipo de proyectos no se iban a tratar sobre tablas...

**Sr. Presidente.** – Tiene preferencia, señor senador...

**Sr. Agúndez.** – Señor presidente: lo que hemos venido tratando es la sanción de la Cámara de Diputados hasta ayer a la tarde. Recién se hizo el dictamen de comisión. En realidad, a los efectos del estudio correspondiente, quiero decir que estamos pidiendo penas de dos a diez años. No estoy en contra del proyecto. Creo que es bueno, y también reconozco el esfuerzo que ha hecho el señor senador Pardo. Pero toda la vida he votado así en este tipo de situaciones; y en este caso en particu-

lar, después de ganar o perder seis horas, no podemos pensar en considerar un proyecto de tal magnitud de esta manera, votándolo sin discusión.

**Sr. Presidente.** – Si no se hace uso de la palabra, se va a votar en general... Tiene la palabra el señor senador por Entre Ríos.

**Sr. López.** – Señor presidente: simplemente quiero decir que actúo como miembro informante del dictamen en mayoría y, para apoyar el tratamiento en general en esta sesión, pido la inserción de lo que iba a manifestar al respecto. Asimismo manifiesto la voluntad de nuestro bloque de considerar este asunto en esta sesión.

–El texto de la inserción solicitada es el siguiente:

Señor presidente:

La Alianza tiene especial voluntad en avanzar en el tratamiento de la ley que regular el tema que establece un régimen penal para el blanqueo de activos provenientes de ilícitos.

La prueba más evidente es la inclusión por parte del Poder Ejecutivo nacional de este proyecto en el temario de sesiones extraordinarias, como así también la votación unánime por parte de los Diputados de la Alianza al momento de su tratamiento en esa Cámara. Por tanto y pese a algunas expresiones vertidas por algún miembro de mi bloque, es decisión del Bloque de Senadores de la Alianza dar expreso tratamiento al tema.

El lavado de dinero es un delito de carácter transnacional que ha logrado propagarse en distintos lugares del planeta gracias a sofisticados mecanismos que pretenden ingresar el “dinero sucio” provenientes de hechos ilícitos en el circuito financiero legal.

Este proceso se suele dividir en tres etapas:

1. – *Colocación*: se apela a negocios financieros y a las instituciones bancarias y no bancarias para introducir montos en efectivo, generalmente divididos en sumas pequeñas, dentro del circuito legal. De esta manera, se “blanquea” el dinero proveniente de la actividad ilegal.

2. – *Decantación*: una vez que el dinero fue colocado se efectúan diversas operaciones para que se pierda su rastro. Las sumas son giradas en forma electrónica a cuentas anónimas en países donde existe el secreto bancario o en su defecto a firmas fantasmas.

3. – *Integración*: el dinero es incorporado al circuito legal, aparentando ser de origen lícito, proveniente de ahorristas o inversores comunes.

Los medios más utilizados son las inversiones en cadenas hoteleras, supermercados y compra de inmuebles.

El esquema clásico con que se recicla dinero proveniente de actividades ilícitas prevé que el efectivo se deposite en diversas cuentas corrientes insospechables y que cada operación no supere el límite más allá del cual el banco debe dar comunicación a las autoridades.

El techo establecido por la ley norteamericana para la mayor parte de las operaciones bancarias es de 20.000 dólares.

Cuanto mayor es el número de cuentas corrientes y el de pequeñas operaciones, más difícil resulta reconstruir los pasos y descubrir la procedencia del dinero.

Según inspectores del mundo económico dedicados específicamente a rastrear modos de lavar dinero proveniente del exterior, las organizaciones criminales recurren habitualmente a testaferros o a la constitución de sociedades financieras temporales para reciclar el dinero.

Los investigadores explicaron que por ejemplo la mafia rusa utilizó al parecer empresas que cotizan en la Bolsa de Moscú, en las cuales logró infiltrarse.

Las empresas venden bienes en rublos a compañías más pequeñas a un precio inferior al del mercado, y éstas, a su vez, revenden los productos en Occidente, pero cobrándolos en dólares.

El pago por parte de los clientes occidentales se canaliza por medio de entidades financieras *off-shore* que derivan el dinero, ya "limpio", a cuentas de bancos norteamericanos y europeos, generalmente a nombres falsos o de testaferros.

El narcotráfico es un delito internacional, en el que los centros productores se encuentran, en la mayoría de los casos, alejados de los principales centros de consumo.

Esta circunstancia hace necesario que se utilice una moneda común y, debido a que las ventas generan grandes cantidades de efectivo (por lo general en billetes de baja y mediana denominación), la disposición física de los fondos obtenidos por el comercio de drogas es uno de los problemas esenciales que enfrentan los narcotraficantes.

La venta y distribución de drogas genera fabulosos beneficios económicos, que a su vez son la fuente de financiación y el soporte vital de las organizaciones criminales y permiten su consolidación como grupos organizados y la extensión y ampliación de sus actividades ilícitas.

Se constituye de esta manera un circuito perverso que involucra diversos ámbitos y se entrelaza con demasiados intereses, como para ser desbaratados en un solo frente.

Además, la existencia, en todo el mundo, de una mayor cantidad de empresas involucradas en transacciones ilegales ha permitido la proliferación y rápido crecimiento de prácticas corruptas.

Por ello, si se permite que el dinero "sucio" ingrese en un sistema financiero a punto tal que éste se vuelva dependiente, desaparecerá el poder económico legítimo y se dará paso a la ilicitud e ilegalidad en todos sus niveles. No en vano se ha sostenido que la otra cara del lavado de dinero es, precisamente, la corrupción. Y si se pudiera agregar una tercera, debería incluirse el narcotráfico, sin lugar a dudas.

Una vez que las organizaciones criminales logran instalarse en un determinado estamento de la sociedad, sea éste político, económico o social, es muy difícil removerlas.

Las formas que utilizan para "integrarse" son diversas y, generalmente, exitosas. Van desde el tradicional y clásico procedimiento del soborno hasta la infiltración, por mecanismos sofisticados, en instituciones y poderes públicos del más alto nivel.

En los últimos tiempos, la participación de figuras notorias de la política internacional en situaciones vinculadas con el lavado de dinero está evolucionando hacia un problema mucho mayor que el que acarrea el delito de lavado propiamente dicho.

La corrupción, cualquiera que sea el disfraz que adopte, es un problema del que difícilmente puedan liberarse las sociedades, independientemente de su nivel de desarrollo.

En la actualidad se ha constituido, además, en un importante e imprescindible socio del lavado de dinero, ya que son las conductas corruptas, de práctica en casi todo el mundo, las que generan cuantiosas sumas de dinero que necesitan ser legitimadas. Junto con el narcotráfico, configuran, en consecuencia, una peligrosa asociación.

Este problema del lavado de dinero adquiere cifras alarmantes en un mundo globalizado del que, naturalmente, el mercado local no está exento.

De acuerdo con los cálculos del Fondo Monetario Internacional, el lavado de dinero representa entre 500 y 650 mil millones de dólares anuales.

Dicho de otra forma, involucra una cifra cercana al 2 % del producto bruto mundial. La mayor parte corresponde a los fondos generados por las drogas, que alcanza a unos 400.000 millones de dólares por año, un monto superior a todos los ingresos que obtienen, en ese mismo período, todos los argentinos.

Las Naciones Unidas señalan que el lavado se está haciendo más profesional y que se registra un continuo aumento de las comisiones pagadas a quienes se encargan de esta tarea.

Los márgenes, que eran del 6 al 8 por ciento a comienzos de los ochenta, ahora llegan al 20 por ciento. El delito es muy sofisticado y sus formas son mutantes. Los delincuentes conocen las fallas de los controles, los puntos de corrupción, las debilidades de la ley.

Para el Departamento de Estado de los Estados Unidos, los profesionales del lavado difieren poco de los gerentes financieros corporativos. Son especialistas en finanzas, abogados, contadores y empresarios.

Utilizan identidades falsas, transfieren fondos, formalizan depósitos y movilizan exportaciones e importaciones fraudulentas. También fundan falsas empresas, crean créditos y avales, compran, venden y/o alquilan bonos, títulos y acciones y toda una serie de operaciones cuyo único límite parece ser la imaginación.

De acuerdo con los estudios que se presentaron en un reciente seminario organizado por la consultora KPMG, del que participaron especialistas tanto locales como internacionales, cerca de un tercio del dinero ilícito se coloca en el sistema financiero, otro tercio en negocios diversos, y el restante en nuevas actividades ilegales.



De manera frecuente, el dinero ingresa al sistema financiero luego de invertirse en operaciones de comercio exterior, casinos, supermercados, restaurantes y otros negocios.

En general, todas las actividades que manejan grandes sumas de efectivo son un excelente recurso para el lavado.

Los casinos en los Estados Unidos, por ejemplo, declararon 107 mil millones de dólares en movimiento en 1987, cifra que en 1994 se había multiplicado casi cuatro veces, llegando a 407 mil millones.

El mercado de obras de arte y antigüedades requiere el manejo de fuertes cantidades de efectivo, y la ambigüedad de sus valores permite grandes inconsistencias en los precios propicias para blanquear fondos. También son difíciles de valorizar ciertos servicios profesionales.

Los especialistas consideran que, aunque muchas veces se ha afirmado que el lavado de dinero amenaza al sistema financiero mundial, la realidad es que le resulta de gran utilidad.

El crimen organizado tiene múltiples oportunidades de ingresar a los mercados financieros internacionales y de esta forma blanquear sus ganancias.

Facilitan este acceso la creciente complejidad con que operan los sistemas financieros, la posibilidad de transferir fondos muy velozmente, junto con las grandes disparidades nacionales en el monitoreo de las instituciones.

Bancos y bolsas de valores que operan durante las 24 horas del día y la posibilidad de participar en forma anónima a la velocidad de la luz ofrecen condiciones altamente favorables para el lavado de dinero.

Existe una brecha cada vez mayor entre el negocio financiero global y la capacidad de regularlo. Y se estima que esta brecha probablemente crezca en la próxima década. Las tarjetas inteligentes y el dinero electrónico proveen nuevas formas de transferir valores que ser casi imposible descubrir.

También aceitan los circuitos del dinero ilegal los sobornos, la corrupción, los grandes espacios que ocupa la economía informal y una inmensa masa de transacciones financieras que resultan muy difíciles de discriminar para las autoridades de control.

Quienes se encargan del lavado son los que determinan en qué lugar ingresa el dinero, en qué forma y proporción se mezclan esos fondos lícitos y cuál es el mix tecnológico que se emplea. Se concluye, lógicamente, que sólo la destreza y la imaginación de los delincuentes funcionan como verdaderos límites.

Los lugares más atractivos para el lavado de dinero son los países donde este delito no está convenientemente tipificado, el secreto bancario es absoluto; no existe la obligación de informar las transacciones de gran volumen y son corrientes las operaciones en dólares, piedras preciosas y oro.

En primera línea se encuentran los paraísos fiscales, que conceden grandes ventajas impositivas e imponen un estricto secreto bancario y financiero.

Menos de una cuarta parte de los centros financieros del mundo han adoptado legislaciones de preven-

ción. Y las medidas de control traen consecuencias. Así, el estricto marco regulatorio vigente en Suiza ha desviado cuantiosos fondos hacia Mónaco.

Es un delito que persiste en el tiempo, no es instantáneo, que "cuando ingresan fondos ilegales en la economía de los países democráticos, ponen en peligro, no solamente el sistema económico de ese país, sino también el sistema democrático".

El ejemplo es el caso de Rusia "que se halla en un estado económico bastante difícil, o ciertos países de América Latina, que en el apuro no rechazan la llegada de fondos ilegales, suponiendo que ese flujo de dinero les va a dar un respiro para salvar su propia economía, a largo plazo lo van a pagar con consecuencias muy graves, porque la economía adquiere vicios insalvables con esos fondos sucios".

Debido a la importancia que este delito ha adquirido en los últimos tiempos, tanto por los efectos en las economías de los países como por su condición de motor retroalimentador de las organizaciones criminales, la iniciativa debe ser bienvenida.

La legislación actual reprime el lavado de dinero —en los artículos 25 y 26 de la ley 23.737— sólo cuando se comprueba que ha tenido una vinculación directa con el tráfico ilícito de estupefacientes.

La ley penaliza, pues, un mínimo espectro. Al adoptar ese criterio restrictivo, le concede una amplia ventaja a la delincuencia transnacional organizada, que hoy genera sumas miles de veces millonarias mediante un sinnúmero de actividades ilegales: el contrabando de armas, la explotación y tráfico de menores para el ejercicio de la prostitución, el tráfico de órganos humanos, el contrabando de residuos tóxicos, el juego clandestino, la corrupción en el ámbito de la administración pública, los secuestros extorsivos, entre otras.

El proyecto de ley tiene tres aspectos fundamentales:

Propone, acertadamente, que la penalización se amplíe a todos los hechos ilícitos descriptos anteriormente, siguiendo —en este aspecto— las legislaciones más modernas.

Lo segundo es la estructuración de un sistema preventivo, se crea la obligación de informar las operaciones sospechosas. Este informe tiene dos características importantes: la primera es que la omisión de cumplimiento de la obligación será considerada un delito, acción sancionada penalmente; la segunda consiste en la exigente de todo tipo de responsabilidad para quien informe de buena fe.

Este sistema existe en todos los ordenamientos jurídicos modernos existentes referidos al lavado de dinero, tiene un carácter netamente preventivo, dado que junto a las operaciones sospechosas, el proyecto de ley propicia las políticas de "conozca a su cliente", "identificación del cliente", etcétera.

De acuerdo a esto el lavador se verá obligado a reconsiderar su intento de colocar los fondos en el circuito financiero legal, si tiene la certeza que el operador financiero informará sobre la colocación sospechosa, al tiempo que si éste último omite el cumplimiento de su obligación, soportará una sanción penal.



Con ello, por otro lado, se aumenta el costo y el riesgo de la organización delictiva, en su intento de lavar dinero. Por eso la medida más básica en el ámbito internacional es el informe de operaciones financieras, consideradas sospechosas cuando superan un monto determinado. Por ejemplo en los EE.UU. este monto es 10 mil U\$S, siendo el parámetro elegido por el legislador argentino en su proyecto de ley con media sanción.

La tercera gran arista de este sistema de información es la creación de la Unidad de Información Financiera (UIF). Estas unidades han tenido, en el ámbito internacional, un auge explosivo. Tanto es así que existe un grupo especializado internacional que las engloba, organiza y fusiona, por intermedio de redes informáticas interconectadas. Este grupo se creó en el año 95, por una reunión plenaria de cinco unidades de información de distintos países. Actualmente se encuentra integrado por 48 unidades. Las UIF son el nexo entre el sector privado y la Justicia.

Se trata de una suerte de organismo filtro que necesariamente tiene que disponer de toda la información existente en los diversos organismos de la Administración Pública, para así hacer un detallado análisis de una operación sospechosa y en caso de no poder comprobar la licitud de esa operación, transmitirla al Ministerio Público o a la Justicia para iniciar la investigación jurisdiccional correspondiente. Se ha logrado en la media sanción una alternativa válida, otorgándole a la UIF autarquía financiera y autonomía funcional, proveyéndole el tecnicismo necesario, capacitándola con una serie de facultades razonables, en el marco de mecanismos de confidencialidad necesarios a estos efectos.

Hoy por hoy, lo esencial de la UIF es que disponga de información. Actualmente la ley 24.450 ha creado la Comisión Mixta para el Control de las Operaciones de Lavado de Dinero, integrada por varios organismos, que en los hechos carece de las facultades necesarias para un funcionamiento razonablemente eficaz. Esta comisión solo tiene facultades investigativas siempre y cuando exista una causa abierta y, además, no cuenta con toda la capacidad informativa que podría proveerle el aparato estatal.

Esta entidad recibe las informaciones de las demás entidades financieras acerca de las operaciones realizadas y ante una operación evidentemente sospechosa, el BCRA solo puede realizar un análisis restringido, sin posibilidad de indagar acerca de otros datos (ej. datos de la AFIP: declaraciones juradas de bienes o de ganancias, datos de la IGI: sociedades, bienes inmuebles, antecedentes, inhibiciones) que permitirían tener una visión más amplia para así determinar la operación como sospechosa.

Los resultados serán medianamente efectivos en la medida que haya una buena UIF, que tenga una buena relación con las instituciones financieras, que éstas se involucren realmente en el tema y colaboren con el objeto de la ley, que haya fiscales especializados en la problemática del lavado de dinero. Sólo de esta forma obtendremos resultados. Con la sola tipificación no lograremos avances significativos.

La demora en la aprobación nos podría acarrear además una serie de conflictos respecto de compromisos internacionales contraídos.

La Argentina acaba de ser admitida en el grupo más importante a nivel internacional referido al tema del lavado de dinero. Se trata del FATF, creado por G7 e integrado por 26 países miembros y por 2 Organizaciones Internacionales. Actualmente presenta una política de apertura, para así formar Grupos Subregionales.

Estratégicamente el FATF ha seleccionado nuestro país para formar el grupo Sudamericano. Lo cierto es que este año, Argentina, Brasil y México fueron los únicos tres países en el mundo aceptados por este grupo internacional, como observadores. Esto debe analizarse teniendo en cuenta que no son menos de 50 países en el mundo los que pretenden ingresar en esta organización. La consecuencia de esto es que el 20 de febrero del año próximo vendrá a nuestro país, una misión del FATF a evaluar el estado de las medidas adoptadas contra el lavado de dinero. El FATF puede aplicar medidas sancionatorias ante el incumplimiento de las recomendaciones realizadas. Siendo la Argentina país observador, recibirá la misión a comienzos del año próximo. En las actuales condiciones la evaluación no será satisfactoria, por lo cual se nos dará un plazo de seis meses para adecuar el estado de cosas. Plazo a cuyo término se realizará una segunda evaluación y que, en caso de no mejorar la situación, se le retirará a nuestro país la condición de miembro observador. Esto en términos internacionales sería un verdadero bochorno para la Argentina.

Un ejemplo de las sanciones del FATF, es el caso de Turquía, este país en 1997 no aprobó las recomendaciones básicas realizadas por el organismo, esto motivó una circular internacional del FATF en la cual se exhortaba a considerar sospechosa toda operación financiera internacional proveniente de Turquía o con destino en ese país. A partir de esto, Turquía demoró tan sólo siete días en sancionar una ley que adoptaba las recomendaciones del FATF. Esto en política internacional es un dato muy importante a tener en cuenta.

En el ámbito regional, también se observan iniciativas tendientes a internacionalizar la lucha contra el lavado de dinero. Así, por ej. por estos días se lleva a cabo en los EE.UU. una reunión de los jefes de las reparticiones de lucha contra el narcotráfico y lavado de dinero a los efectos de aprobar un Mecanismo de Evaluación Multilateral, esto implica que en la OEA, el organismo que se dedica a estos temas (la CICAD) ha adoptado un nuevo mecanismo que fue aprobado en la Segunda Cumbre de las Américas por todos los presidentes, que se denomina Mecanismos de Evaluación Multilateral. A partir de esto, todos los países de la región van a ser evaluados por todos.

El primer informe se hará público en diciembre del 2000. Lo cierto es que Argentina, de mantenerse en la posición actual, tampoco aprobará la evaluación de la OEA. Esto si bien no tendrá efectos sancionatorios concretos, a nivel de política internacional será un dato perjudicial de nuestro país.

Es decir, observando las tendencias internacionales, la Argentina se encuentra actualmente completamente desactualizada y fuera de sintonía con la mayoría de los países desarrollados.

Se trata entonces de un proyecto extremadamente conflictivo, cuya discusión en la Cámara de Diputados fue muy larga y tortuosa y que de volver a la Cámara de origen, estaríamos corriendo el riesgo de que la sanción tarde varios años más.

Por ello el bloque de la Alianza ha sostenido y sostiene como postura la necesidad de no reformar el proyecto para rápidamente convertirlo en ley. Lamentablemente el bloque de la mayoría ha introducido modificaciones al mismo y es ello lo que me lleva entonces a plantear en particular las disidencias que detallo a continuación:

### Fundamentos de la disidencia parcial

Artículo 5º: Este artículo aumenta de manera significativa el número de integrantes de la Unidad de Información Financiera (UIF) con legisladores nacionales no encontrando, atento la naturaleza del organismo, justificación alguna.

En los mejores modelos internacionales se ha dado prioridad al nombramiento de personalidades destacadas y afines con la actividad financiera y jurisdiccional, con años de experiencia en las materias específicas y exigencias técnicas marcadas (Estados Unidos, Gran Bretaña, Francia, España, Italia, Australia).

Esta decisión no es caprichosa puesto que la UIF tendrá funciones sumamente complejas y técnicas que requieren de un alto grado de conocimiento y especialización.

Si la justificación es que el Congreso este interiorizado del tema y tome cartas en el asunto, este proyecto prevé como obligaciones de la UIF en su artículo 12 la presentación de los informes semestrales al mismo, y la concurrencia ante las comisiones todas las veces que este Honorable Cuerpo así lo considere para emitir los informes dictámenes y asesoramientos que este solicite.

Artículo 10, incisos 1 y 3: Se suprime aquí una competencia de la UIF que es la base de fundamental de su creación esto es, la de disponer y dirigir el análisis de los actos, actividades y operaciones que según lo dispuesto en esta ley puedan configurar legitimación de activos provenientes de ilícitos.

Por tanto la UIF sólo podrá actuar (siguiendo el inciso 1) y ejercer las facultades que le asigna el artículo 11, a través de las informaciones que le envíen o esta solicite a los sujetos obligados a informar previstos en el artículo 17.

En cuanto al inciso 3 que dispone la obligación de poner a disposición de la justicia todos los elementos que posea la UIF dentro del plazo de 48 de tomado el conocimiento de las actuaciones judiciales, me parece poco serio el hecho de que este conocimiento sea "por cualquier medio", tanto más si tenemos en cuenta que la inobservancia de este hecho sería causal suficiente de remoción de sus miembros.

Estimo conveniente que el Poder Judicial notifique de las actuaciones a la UIF.

Artículo 16: En su párrafo final dispone que corresponderá el archivo y destrucción de todas las actuaciones y registros de cualquier denuncia, investigación o actuación al transcurrir el por demás breve plazo de un año de la fecha de inicio de las mismas sin que haya la UIF dictado resolución definitiva.

Decididamente esto es peligroso, el lavado de dinero es un delito de carácter transnacional que ha logrado propagarse en distintos lugares del planeta gracias a sofisticados mecanismos, la característica fundamental de este delito su complejidad organizacional.

Por ende también resulta complicado y complejo poder determinar la comisión del mismo por llegar a una resolución.

Este plazo lo que esta haciendo es propiciar el lavado de dinero no prevenirlo.

Propongo un plazo de cinco años, si tenemos en cuenta que el plazo de prescripción de la acción penal para este tipo de delito es del máximo de la pena me parece por demás de razonable.

**Sr. Presidente.** – Tiene la palabra el señor senador por Corrientes.

**Sr. Pardo.** – Señor presidente: estoy de acuerdo con todo lo que se ha expresado, pero voy a solicitar que cuando entremos al tratamiento en particular se den los fundamentos de las modificaciones introducidas y se explique en qué consiste la ley esencialmente, puesto que hay dos aspectos: la parte penal y la de creación de la Unidad de Información Financiera, que es una institución que realmente hay que entender y votar a sabiendas.

**Sr. Presidente.** – Si no se hace uso de la palabra, se va a votar en general.

–La votación resulta afirmativa.

**Sr. Presidente.** – Queda aprobado el proyecto en general. Se procederá en consecuencia.

**Sr. Menem.** – También quiero solicitar una inserción<sup>1</sup>...

**Sr. Presidente.** – Corresponde considerar los pedidos de inserción solicitados. Si no se hace uso de la palabra, se va a votar.

–La votación resulta afirmativa.

**Sr. Presidente.** – Quedan aprobadas las inserciones. Se deja constancia de que oportunamente se va a considerar el proyecto de ley en particular.

<sup>1</sup> Ver el Apéndice.

**Sr. Presidente.** — En consideración en general. Si no se hace uso de la palabra, se va a votar.

—La votación resulta afirmativa.

—En particular es igualmente afirmativa.

**Sr. Presidente.** — Queda sancionado el proyecto de ley. Se comunicará a la Honorable Cámara de Diputados. Queda levantada la sesión.

—Son las 23 y 1.

MARIO A. BALLESTER.  
Director del Cuerpo de Taquígrafos.

15

## APENDICE

I

### SANCIONES DEL HONORABLE SENADO

1

**Pesar por el fallecimiento del periodista Fernando Maqueda**

—El texto de la resolución aprobada es el que figura en la página CCLXXIII.

2

**Pesar por el fallecimiento del periodista Mario Uzín**

—El texto de la resolución aprobada es el que figura en la página CCLXXIII.

3

**Designación y juramento de un señor senador**

—El texto de la resolución aprobada es el que figura en la página CCXCIV.

4

**Defensor del Pueblo**

—El texto de la resolución aprobada es el que figura en la página CCCXII.

5

**Miembro de la Auditoría General de la Nación**

—El texto de la resolución aprobada es el siguiente:

*El Senado de la Nación*

RESUELVE:

Artículo 1º — Designar, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 122 de la ley 24.156, como miembro de la Auditoría General de la Nación al doctor don Enrique Paixao (DNI 4.369.059), cubriendo la vacante producida por la renuncia del doctor don Héctor Constantino Rodríguez.

Art. 2º — Hágase saber a la Honorable Cámara de Diputados de la Nación, al Poder Ejecutivo de la Nación y a la Corte Suprema de Justicia de la Nación.

Dada en la sala de sesiones del Senado Argentino, en Buenos Aires, a los veintidós días del mes de diciembre del año mil novecientos noventa y nueve.

6

**Solidaridad con el Parlamento y el pueblo de Venezuela**

—El texto de la declaración aprobada es el que figura en la página CCLXXIII.

7

**Acuerdo fiscal con Australia**

—El texto del proyecto de ley sancionado es el que figura en la página CCCXLV.

II

### INSERCIONES

I

**Entregada por el señor senador Romero Feris**

*Discurso respecto del proyecto de ley de reforma del delito de encubrimiento y creación de un sistema para la prevención y represión del lavado de activos provenientes de delitos de especial gravedad*

Señor presidente:

Voy a dividir mi exposición relativa al proyecto que se trata de dos partes, una referida a la modificación

del Código Penal en materia de encubrimiento (artículo 1º a 4º del proyecto) y la segunda, en todo cuanto toca al resto de la ley.

En ese mismo orden de ideas, adelanto mi voto favorable al mismo lo cual no habra de impedir que formule algunos reparos.

Nunca he sido partidario de aquellas reformas que, como en el caso, para consagrar fórmulas referidas a

dirigidas a un delito determinado, son introducidas modificando textos genéricos.

Este método puede conducir a desarticular el sistema del código.

En el caso que nos ocupa, las distintas figuras del delito de encubrimiento en el texto actualmente vigente, no apuntan a quien encubre ningún delito en especial.

Paralelamente, el proyecto que analizamos pretende, además de los instrumentos que crea específicamente para perseguir y reprimir el denominado lavado de activos, reforzar el ataque de la cuestión agravando las penas e incurriendo en cierta casuística innecesaria en los artículos 277 a 279 del Código Penal.

En otras palabras, se advierte que la profunda modificación al esquema vigente en materia de encubrimiento ha sido diseñada a propósito de este proyecto de ley sobre lavado de activos olvidando el alcance abarcativo general que dicho delito contiene.

La nueva redacción, si bien luce acertada, no consigue escapar a la influencia específica de la problemática que se aborda a partir del capítulo II.

Esto por un lado.

La creación de la unidad de información financiera también me merece algunas reflexiones.

En este aspecto, confieso no ser demasiado optimista en cuanto a la eficacia que concretamente podrá exhibir un organismo de las características proyectadas.

Advierto ab initio que se trata de una entidad autárquica, con sede central en la Capital Federal y agencias regionales en el resto del país, con nueve funcionarios como cabeza, más oficiales de enlace, personal administrativo, etc.

Es decir, nos encontramos frente a un considerable aparato burocrático que, paradójicamente, por la índole

de los asuntos sobre los que habrá de desarrollar su tarea, debería exhibir una estructura acotada y celere.

Esto sin perjuicio de puntualizar que parecería lógico incluir entre los miembros de dicha unidad a un integrante de las fuerzas armadas y o de seguridad.

A estos reparos, ya se le han agregado las objeciones que se formulan desde el ámbito bancario y financiero que no carecen de razonabilidad.

En síntesis, estimo que nos encontramos frente a un proyecto que exhibe varios flancos cuestionables. Pero, del mismo modo, también nos encontramos frente a un problema que debe ser enfrentado sin más dilaciones.

En otros términos, la realidad indica que algo hay que hacer.

Y por eso, más allá de los defectos puntualizados precedentemente, priorizaremos la urgencia por encima de la depurada técnica legislativa, facilitando la sanción de un instrumento que, aunque imperfecto, servirá para iniciar concretamente la batalla en un campo en el cual el delito viene tomando ventajas.

Además todo será susceptible de ser mejorado, aprobado o suprimido total o parcialmente en la primera presentación de la gestión anual ante el Honorable Congreso de la Nación extremo previsto por el artículo 15 inciso 1 del proyecto.

Esta última norma resulta francamente acertada porque nos habrá de permitir, desde el Parlamento de la Nación, controlar y evaluar la eficacia de los mecanismos que establece y el cumplimiento de los objetivos propuestos.

Por las razones expuestas señor presidente, voto a favor de la sanción del proyecto aludido.

## 2

### Solicitada por el señor senador Menem

#### *Acerca de las reformas al Código Penal: la creación de un ente para el control del lavado de dinero*

El tema que nos ocupa tiene significativa importancia en una economía globalizada, como se caracterizan contemporáneamente las relaciones económicas internacionales.

Los progresos de la tecnología en el transporte, las telecomunicaciones y la informática, determinan que los fenómenos económicos no puedan dejar de aprehenderse en una escala mundial.

Los efectos de un hecho económico no quedan circunscriptos dentro de las fronteras políticas, sino que muy por el contrario, es casi natural, hoy por hoy, pensar que tendrá su impacto en cualquier otra parte del mundo, distinto de aquel lugar donde se produjo.

Los flujos financieros recorren en minutos las redes telemáticas de las inversiones y las masas de dinero tornan prácticamente incontrolables para el sistema.

En ese contexto, la comunidad financiera internacional ve con preocupación cómo su actividad lícita es utilizada por el crimen organizado para "blanquear" sus ganancias mal habidas. Ello así, por cuanto el poder económico que las actividades delictivas a gran escala generan un alto poder corruptor: piénsese que quien lava no busca un lucro, sino que, por el contrario, hasta está dispuesto a perder un cuarenta por ciento del monto en la operación de lavado.

De tal manera, el lavado de dinero es, en definitiva, el medio que permite a los delincuentes ampliar los efectos disvaliosos de los delitos que cometen, ya que utilizan los beneficios de la globalización de la economía para consolidar el resultado y aumentar así su poder de agresión a las personas, a la sociedad, y al Estado.

La custodia de los valores de la democracia, fundamentalmente la libertad, exige, pues, que la los legisladores debemos proveer de las herramientas idóneas para combatir el flagelo que se deriva del "blanqueo" de ganancias ilícitas.