



El mercado negro del peso

Jesús Enrique Giraldo Botero

Colombia

IF *ex*

COLOMBIAN BLACK MARKET PESO

JESUS ENRIQUE GIRALDO
BOTERO

BLACK MARKET PESO

- SISTEMA MONETARIO ALTERNATIVO
- OPERACIONES ILEGALES DE COMPENSACION

ORIGEN DEL BMP OFERTA MONETARIA

- INGRESO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES ILEGALES

- DINERO DEL NARCOTRAFICO

- OTRAS ACTIVIDADES CRIMINALES

DEMANDA MONETARIA

- CONTRABANDO
- DEMANDA POR TASA DE CAMBIO
- EVASION TRIBUTARIA
- IMPORTACION - EXPORTACION

MONETIZACION

- PROCESO ECONOMICO UTILIZADO PARA CONVERTIR DINERO DE DENOMINACION EXTRANJERA EN PESOS
- INTRODUCCION DE DINERO AL CIRCUITO ECONOMICO

MONETIZACION POR METODOS DIRECTOS

- SIMULACION DE UNA OPERACION DE EXPORTACION
- INVERSION EXTRANJERA EN COMPAÑIAS FICTICIAS
- CARRUSEL

ESTADOS UNIDOS
DE AMERICA

REINTEGRO

EXPORTADOR
FICTION

RESTO DEL MUNDO



■ CASO BIEN FLORES

■ CASO BIEN CUEROS

■ CASO BIEN PLATINUM

■ CASO BIEN CLOTH

NORMAS PENALES

■ EXPORTACION FICTICIA

**CODIGO PENAL ART 310
PENA DE PRISION DE 2 A 8 AÑOS**

■ FRAUDE PROCESAL

CODIGO PENAL ART 453

PROCESO FRAUDULENTO UTILIZADO
POR PARTICULAR PARA INDUCIR A
ERROR A FUNCIONARIO PUBLICO

PENA DE 4 TO 8 AÑOS

MONETIZACION POR METODOS INDIRECTOS

- ACTIVIDADES ILEGALES QUE UTILIZAN EL BMPE COMO MERCADO CAMBIARIO
- PROCESO DE LEGALIZACION PARCIAL O TOTAL DE RECURSOS ILICITOS

- CONTRABANDO
- OPERACIONES DIVERSAS EN MONEDA EXTRANJERA
- EVASION TRIBUTARIA
- IMPORTACION - EXPORTACION

2. CONTRABANDO

■ OPERACIONES DE CONTRABANDO
DIRECTO

AGENTE CAMBIARIO ALTERNATIVO
IMPOSIBILIDAD DE UTILIZAR EL
SISTEMA BANCARIO

CONTRABANDO TECNICO

SUBFACTURACION --- LA DISCREPANCIA
TIENE QUE SER PAGADA POR CANALES
ILEGALES

CASO MIAMI USCS

CASO TURBO

OPERACIONES DIVERSAS EN MONEDA EXTRANJERA

- NECESIDAD DE EFECTUAR TRANSACCIONES EN DIVISAS FUERA DEL PAIS
- TASA DE CAMBIO DIFERENCIAL
- CERO COSTO FINANCIERO
- RAPIDEZ EN LA OPERACION

■ CASO MEDINA

■ CASO DAVID

■ CASO FRANCOS

EVASION DE IMPUESTOS

- INGRESOS DE PERSONAS NATURALES EN IMPUESTO DE RENTA
- INGRESO DE SOCIEDADES UBICADA EN PARAISOS FISCALES
- INGRESO DE SOCIEDADES UBICADA EN ESTADOS UNIDOS
- PRECIOS DE TRANSFERENCIA

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES

- TASA DE CAMBIO DIFERENCIAL
- OPERACION LEGAL DE COMERCIO EXTERIOR
- MINIMIZACION DE COSTOS EN LA IMPORTACION
- MOVIMIENTOS DE RECURSOS DE OPERACIONES DE EXPORTACION A CUENTAS OFF SHORE

