



El mercado negro del peso

Jesús Enrique Giraldo Botero

Colombia



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 COMPAÑÍAS FICTICIAS
- CARRUSEL

ESTADOS UNIDOS
DE AMERICA

RESTO DEL MUNDO

REINTEGRO

EXPORTADOR
FICTICIO





- 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

