



Poder Judicial de la Nación

TRIBUNAL ORAL PENAL ECONOMICO 2

FSM 39534/2016/TO1/7

///nos Aires, 17 de octubre de 2023.-

**VISTA** la solicitud de suspensión del Dr. Marcelo Antonio SGRO, a cargo de la defensa del imputado **Sergio Claudio CIRIGLIANO** (argentino, titular del D.N.I nro. 17.199.385, nacido en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires el 18 de marzo de 1964, con domicilio en Avenida del Libertador 2423, piso 26º, de esta Ciudad), a favor de este último,

**CONSIDERANDO:**

I.- Que en la audiencia celebrada de manera virtual -mediante la plataforma zoom- el pasado 5 de octubre en virtud del art. 293 del CPP fueron escuchadas la defensa del imputado **Sergio Claudio CIRIGLIANO** y la Sra. Auxiliar Fiscal Dra. Jesica PEREYRA. La AFIP/DGA como parte damnificada no compareció a la audiencia pese a estar debidamente notificada presentando un escrito mediante el cual manifestó su oposición a la concesión del instituto en virtud de lo dispuesto en el último párrafo del art. 76 bis del CP.

II.- Que conforme el requerimiento de elevación a juicio de fecha 22 de agosto de 2022, se les imputa a **Sergio Claudio CIRIGLIANO y Edgardo Oscar BALLESTEROS** el hecho consistente en la apropiación indebida de los recursos de seguridad social, en virtud de haberse omitido el depósito en tiempo legal de los montos retenidos a los empleados de la firma **EMPRENDIMIENTOS FERROVIARIOS S.A. (C.U.I.T. N° 33-66345897-9)** de los períodos de 01/2013 a 05/2014, por un total de \$ 15.828.571,10 encuadrándose tales conductas en los arts. 9 y 14 de la ley n° 24.769 (conf. Mod ley 26.735). En relación al imputado **BALLESTEROS** se encuentra en trámite el incidente de incapacidad sobreviniente en atención a su actual estado de salud.

III.- Que atento a la fecha de los hechos (2013/2014) de autos rige al efecto el art. 76 bis del CP con la modificación de la ley



n° 26.735. Que, por ello, el letrado defensor, Dr. Marcelo Antonio SGRO solicitó la inconstitucionalidad del art. 19 de la ley 26.735, norma esta que prohíbe la suspensión del juicio a prueba respecto a los delitos de la ley n° 22.415 y 24.769. Por su parte, la Sra. Auxiliar Fiscal, por las consideraciones que vertiera en tal audiencia, estimó que no correspondía en el caso decretar tal inconstitucionalidad pues no era aplicación la citada prohibición, sin perjuicio de estimar que no obstante ello el beneficio solicitado resultaba procedente.

IV.- Que es sabido que el art. 76 bis 4to párrafo del CP exige la conformidad del Sr. Fiscal para la concesión del instituto. Va de suyo que en ese sentido siempre cabe al Tribunal controlar la debida fundamentación de tal conformidad, en tanto también los actos del Ministerio Público deben ser motivados y específicos (art. 69 del CPP y doctrina plenaria de la CFCP in re “Kosuta Teresa”).

V.- Que en el caso, la Sra. Auxiliar Fiscal puso de manifiesto las razones por las que, en el caso concreto, no correspondía declarar la inconstitucionalidad de la norma del art. 19 de la ley 26.735. Ello, en tanto tuvo en cuenta la mediana lesividad del bien jurídico tutelado por la norma en el caso de autos y la ausencia de cuestiones de gravedad institucional, en base a una interpretación razonada de la norma en cuestión y el respectivo objeto procesal sumado a los derechos en juego y el fin del legislador. Así, la Sra. Auxiliar Fiscal sostuvo que el ámbito de aplicación de la citada prohibición se circunscribía a casos graves en lo relativo al perjuicio económico al Estado, situación que no se daba en el caso.

VI.- Que se comparte el criterio del Ministerio Público Fiscal respecto a la inaplicabilidad en el caso de la restricción del art. 76 bis in fine del CP por lo cual la solicitud de inconstitucionalidad de tal norma ha devenido abstracta, lo que así se declarará.

VII.- Que, ello precisado, la representante del Ministerio Público prestó conformidad también fundadamente para la concesión del beneficio al imputado **CIRIGLIANO**, teniendo presente la posibilidad de una condena de ejecución condicional tanto por la calificación legal del hecho y la falta de antecedentes computables como por la razonabilidad del monto de dinero ofrecido para la reparación del daño y las tareas comunitarias ofrecidas. Más





## Poder Judicial de la Nación

### TRIBUNAL ORAL PENAL ECONOMICO 2

allá de su error o de su acierto, la Sra. Auxiliar Fiscal ha fundamentado su conformidad para la concesión del beneficio con argumentos razonables, con adecuación a las circunstancias comprobadas de la causa. Ello, unido a que el Ministerio Público es el titular de la acción pública y como tal debe velar por el respeto y seguridades de la legalidad (art. 120 de la CN), hace que el Tribunal recepte favorablemente la conformidad dada al respecto.

VIII.- Que se comparte el criterio referido por la Sra. Auxiliar Fiscal respecto de los antecedentes que posee el nombrado **CIRIGLIANO** en relación al beneficio solicitado. En ese sentido, **CIRIGLIANO** fue imputado en la causa CFP 1188/2013, que tramitó ante el T.O.F. n° 2 de la Capital Federal y ante la Sala III de la C.F.C.P., y en fecha 8 de mayo de 2018, fue condenado como coautor del delito de administración fraudulenta en perjuicio de la administración pública, en concurso real con el delito de estrago culposo agravado (hechos que datan del 2012), a la pena de siete años de prisión, accesorias legales y costas (artículos 12, 19, 29 inc. 3°, 40, 41, 45, 55, 174 -inc. 5- en función del art. 173 -inc. 7º-, y art. 196 -primer y segundo párrafo- del Código Penal). Esta sentencia se encuentra firme desde el 24 de septiembre de 2020 y el nombrado se encuentra en libertad condicional. Asimismo, en la causa CFP 2160 /2009 y acumulada 1475/11 "JAIME, Ricardo Raúl y otros s /aceptación de dádiva" le fue otorgada una suspensión de juicio a prueba (en fecha 13 de octubre de 2015) en la cual se resolvió dictar el sobreseimiento por cumplimiento de las pautas en fecha 26 de junio de 2017 (hechos que datan de 2006/2008). Que las presentes actuaciones datan del año 2013-2014 y por tanto los antecedentes informados sobre el nombrado **CIRIGLIANO** no resultan obstáculo para la concesión del beneficio aquí solicitado en atención a la que los mismos datan de fecha posterior a la investigación de las presentes actuaciones.

IX.- Que el imputado hubo ofrecido como reparación del daño la suma de pesos quince millones ochocientos veintinueve mil quinientos setenta y uno (\$ 15.829.571). La damnificada AFIP /DGI se opuso de manera general a la procedencia del instituto y por ende no aceptó tal reparación. Vista la actual capacidad económica



del nombrado CIRIGLIANO (conf. lo dicho en la audiencia referida) el monto de dinero ofrecido será considerado razonable, siendo de destacar que el mismo se corresponde con el perjuicio económico histórico de los hechos denunciados. La negativa de la AFIP/DGI le deja abierta la vía judicial correspondiente.

X.- Que en la medida que es el Estado en general el perjudicado por las conductas reprochadas no media impedimento para que la reparación económica ofrecida sea derivada a instituciones de bien público, contando además para ello con la conformidad del imputado y del Ministerio Público Fiscal. En ese sentido, no admite discusión la grave situación económica por la cual atraviesa el país y los preocupantes índices de pobreza existentes en la población. Por ello mismo, las instituciones elegidas para los destinos del dinero ofrecido serán aquellas que contribuyan a atender las necesidades básicas de familias o personas en situación de vulnerabilidad, con particular énfasis en la alimentación, educación y atención de ancianos.

XI.- Que, al respecto, la importante suma de dinero ofrecida en un pago será distribuida entre distintas instituciones de manera de mantener una suerte de equilibrio entre las mismas y de esa manera poder llegar a un mayor número de personas. Como consecuencia de ello, como reglas de conductas, visto además el pago inmediato ofrecido, serán ordenadas en la persona de CIRIGLIANO las siguientes donaciones:

a) Pesos TRES MILLONES (\$ 3.000.000) a la Fundación “Todavía es tiempo” -Arca de Noé- Hogar de Niños -Atención integral a la niñez en riesgo con énfasis en la protección de las necesidades básicas insatisfechas de alimentación y vestimenta, a causa de las carencias socioculturales y económicas de las familias de la zona de Paso del Rey, partido de Moreno (PBA) y cercanías-. La Fundación recibe a más de 250 familias del barrio a través de su Jardín de Infantes Comunitario, Hogar de Día, comedor, y espacios de formación en oficios y





Poder Judicial de la Nación

## TRIBUNAL ORAL PENAL ECONOMICO 2

talleres para madres y jóvenes. Contacto: Francisco Marcenaro Celular 1130334820, datos cuenta bancaria: CUIT 30638751026, SANTANDER RIO 1 Cta. Cte. \$ 144-00000765/0, CBU 07201444 200000000076504, sita en – Corrientes 895 Paso del Rey (PBA),

b) PESOS TRES MILLONES (\$ 3.000.000) a la Fundación “Pelota de Trapo”, con domicilio en Uruguay n° 212 de la localidad de Avellaneda (PBA). La citada institución, con más de 30 años de vigencia, desarrolla varios programas gratuitos en la citada localidad. destinados a niños y jóvenes en situación de pobreza u otro tipo de vulnerabilidad. Casa de los Niños es uno de sus programas con atención integral a 200 niños de 1 a 13 años y sus familias.. Contacto: Laura Taffetani; Celular 5491153274170; CUIT de la Fundación 30 62987329 1; Cta. Cte. Banco Credicoop CCS 191 054 027395/3; CBU 19100544 55005402739532.

c) PESOS TRES MILLONES (\$ 3.000.000) a la Fundación “AMARANTA”, asociación Civil que impulsa un desarrollo integral en el cuidado y atención de niños institucionalizados y sus familias.. Contacto: Directora Alejandra De Renzis Peña o Karina Bonavita; celular 1156643001; amaranta.com.ar; correo electrónico info@amaranta.com.ar; Cuenta corriente Banco Ciudad 000008 /3 suc. 64; CUIT 3071517488; CBU 0290064300000000090832.

d) PESOS TRES MILLONES (\$ 3.000.000) a la institución “ CASA DE GALILEA”, centro de desarrollo humano y fortalecimiento familiar que brinda espacios educativos, de contención, recreación, asistencia y promoción de las personas, propiciando la permanencia de los niños en el colegio, con especial referencia al barrio de emergencia LA CAVA y asentamientos



próximos de la localidad de San Isidro (PBA). Dirección Gral. Alvarado 1355, Beccar, San Isidro (PBA); [info@casadegalilea](mailto:info@casadegalilea); T.E 011 4723 9604/611; cuenta corriente 84-008689/1 abierta el banco Santander suc. 084; Alias Fresa, Aguila, Aceto, CUIT 3070943690; CBU 0720084720000000868918.

e) PESOS TRES MILLONES (\$ 3.000.000) a la Fundación Educativa y Cultural “Nuestra Señora de Luján”, dedicada en particular a la educación y cultura de poblaciones con carencias estructurales derivadas de su vulnerabilidad social, con gestión en colegios de distintos niveles en esta ciudad (barrio de Parque Patricios) y en la localidad de Marcos Paz (PBA). Contacto: P. Mario Peretti; Dirección: Avenida Jujuy 2179/1247 CABA, CUIT 30707139168; cuenta corriente n° 175-027490/4 abierta ante el banco Santander, CBU 0720175820000002749040, alias TRETA.RUEDA.FORO; [dieorland21@gmail.com](mailto:dieorland21@gmail.com) y [maximopazadm@hotmail.com](mailto:maximopazadm@hotmail.com), Cel 1163727797.

f) PESOS OCHOCIENTOS VEINTICINCO MIL (\$ 825.000) al “HOGAR SAN JOSE”, institución de asistencia, alojamiento y manutención a mayores de edad de escasos recursos y en condiciones de vulnerabilidad social. Contacto: Facundo Ullmann; [facundoullman@org](mailto:facundoullman@org); celular 154198-8743; CBU 0340316500316019218058, cuenta corriente en pesos 316316019218005 Banco Patagonia a nombre de “Asociación Mensajeros de la Paz”.

XII.- Que, en cuanto al plazo del beneficio, el mismo será de UN (1) AÑO, en atención al lapso transcurrido desde la fecha de los hechos a hoy (virtuales 10 años), el comportamiento del imputado a derecho en todo el proceso, su reinserción social y los problemas de salud que posee (ver la citada audiencia del 05/10/23). En lo relativo a las reglas de conductas a imponer, teniendo presente





Poder Judicial de la Nación

## TRIBUNAL ORAL PENAL ECONOMICO 2

su finalidad de prevención de nuevos delitos (art. 27 bis del CP), le serán impuestas la obligación de fijar domicilio en el radio de jurisdicción del Tribunal y sometimiento a un órgano de control y las donaciones referidas en los párrafos anteriores. En la medida que, como bien sostuvo la Sra. Auxiliar Fiscal, hubo por parte del imputado una voluntad cierta de intentar superar el conflicto surgido a consecuencia del hecho punible y compensar razonablemente el daño social generado con su conducta (art. 22 del CPPF), las reglas referidas se consideran suficientes en el caso.

Por ello, oídas las partes, art. 76 bis del CP,

### SE RESUELVE:

**I.- DECLARAR ABSTRACTA** la declaración de inconstitucionalidad del art. 76 bis in fine del CP (art.19 de la ley 26.735).

**II.- CONCEDER** la suspensión de juicio a prueba respecto a **Sergio Claudio CIRIGLIANO**, cuyas demás condiciones personales obran en autos, por el plazo de **UN (1) AÑO**, con sujeción a las siguientes reglas de conducta:

a) **CONSTITUIR** domicilio en el radio de jurisdicción del Tribunal y someterse al control de la Dirección de Control para la Asistencia de Ejecución de la Pena (DECAEP).

b) **REALIZAR** las donaciones referidas en el párrafo XI de la presente en orden a las instituciones y montos allí mencionados, las cuales deberán ser satisfechas cada una de ellas dentro de los quince (15) días a partir de la notificación de este fallo, con acreditación de las respectivas constancias

**III.- DECLARAR RAZONABLE** la suma de \$ 15.828.571,10 ofrecida en concepto de reparación del daño.

Regístrese y notifíquese. Hágase saber lo resuelto a las instituciones referidas y quede notificado el imputado que, en caso de incumplimiento del cualesquiera de las obligaciones impuestas, se revocará el beneficio concedido y se dispondrá la prosecución del trámite respectivo.



**FDO. Dr. Luis Gustavo LOSADA (Juez de Cámara) ante mi Dra.  
María Alejandra SMITH (Secretaria de Cámara).**

En la misma fecha se cursaron notificaciones electrónicas a las  
partes. Conste.-

**María Alejandra SMITH  
SECRETARIA DE CÁMARA.**

