

Núm. de Causa: 6000066/2015  
Núm. de Rotlle: TSJP-0000010/2018

## SENTÈNCIA 43-2018

### PARTS:

Recurrent: MINISTERI FISCAL

Recorregut: Sr. MMG  
Advocat: Sr. MPD

### COMPOSICIÓ DEL TRIBUNAL:

President: M. I. Sr. Yves PICOD  
Magistrats: M. I. Sra. Marie CONTE  
M. I. Sra. Fátima RAMÍREZ SOUTO

Andorra la Vella, vint-i-cinc de juny del dos mil divuit.

En el recurs d'apel·lació interposat contra la sentència de data 19 de desembre del 2017 dictada pel Tribunal de Corts en la causa de referència, seguida pel delictes major de blanqueig de diners mitjançant grup organitzat, els components de la Sala Penal Tribunal Superior de Justícia expressats al marge s'han constituït per a la vista i decisió, és ponent la M. I. **Sra. Marie CONTE**.

### ANTECEDENTS DE FET

**I.- RESULTANT:** que el Tribunal de Corts dictà sentència de data 19 de desembre del 2017 amb la següent part dispositiva:

*“DECIDEIX:*

*Absoldre l'acusat MMG del delictes major de blanqueig de diners pel quin venia acusat, declarant d'ofici les despeses processals causades.*

*El comís a favor de l'Estat andorrà dels fons existents al compte núm. XXXXXXXX (denominació xifrada SPXXXXXX) de l'entitat bancària X. (X.), actual X., titularitat d'ASC.”*

**II.- RESULTANT:** que el precedent fallo es recolza en els següents fets que declara provats en el seu primer Resultant:

*“SÓN FETS PROVATS i així es declara:*

*PRIMER. ASC, nascut el dia XX de XXX de 1963, de nacionalitat espanyola, en data 5 de novembre del 1998 procedí a obrir a l'entitat X., S.A. (X), actualment X., el compte corrent núm. XXXXXXXX (denominació xifrada SPXXXXXX), essent ell titular únic. Fou presentat a l'entitat bancària per DTD. El mateix dia de l'obertura del compte corrent ASC va fer un ingrés en efectiu per import de 1.000.000 pessetes, el dia 2 de desembre de 1998 efectuà un altre ingrés en efectiu per import de 40.100.000 pessetes, i en data 16 de setembre de 1999 efectuà una transferència interna per import de 60.101,21 euros al compte núm. XXXXXXXY (SP XXXXXY), de la mateixa entitat bancària, del que era titular l'acusat MMG.*

*Per aute 2 de novembre del 2000 la Batlle instructora decretà l'embargament del saldo obrant a l'esmentat compte corrent, que importava la suma de 225.975,92 euros, invertits en el fons M. EURO MONETARI. Per aute de data 29 de juliol del 2011 la Batlle instructora confirmà dit embargament.*

*L'embargament s'acordà en el marc de la causa DP-XXX-X/99 que foren incoades en data 10 de maig del 1999 per un presumpte delictes major de blanqueig de capitals, arran de la denúncia formulada davant la Batllia en data 28 d'abril de 1999 per dos representants de l'entitat bancària X, S.A., en relació als moviments en el compte corrent numerat GP XXX000, del que era titular DTD, en el que en el termini d'un any hi hagué moviments per uns mil cinc-cents milions de pessetes, amb l'operativa d'ingressos en efectiu en pessetes efectuats per terceres persones i en breu termini de temps transferència dels fons, en dòlars USA, als EEUU i a Panamà, per efectuar pagaments en concepte de préstecs immobiliaris i altres operacions similars. Les sospites resultaven del volum de les transaccions i la inconsistència dels documents aportats per l'interessat quan fou requerit d'aportar documentació complementària.*

*Per sentència de data 2 de novembre del 2006 de la Secció Segona de la Sala de lo Penal de l'Audiència Nacional Espanyola, Rotlle de Sala X/05 procedent de les Diligències prèvies XXX/1999 del Jutjat Central d'Instrucció núm. X., que tenia per objecte la anomenada Operación C. de lluita contra el blanqueig de capitals procedents del narcotràfic, es declararen provats, entre altres, els fets següents:*

*Desde al menos el mes de abril de 1998 venía operando en España y en el Reino Unido una organización, radicada en Colombia pero con ramificaciones Internacionales, dedicada al tráfico de cocaína a gran escala, que culminaba sus ilícitas actividades con la reversión de los beneficios económicos obtenidos en los lugares de venta de la droga a la esfera de disponibilidad de la propia cúpula organizativa.*

*Para la consecución de este propósito, la organización colombiana contactó en España a través de FGM alias “W.”, de nacionalidad colombiana y a quien no afectan las presentes actuaciones por hallarse en ignorado*

*paradero, y del acusado ASC (alias "P."), mayor de edad y sin antecedentes penales, a quien tampoco afecta el presente escrito por hallarse declarado en rebeldía, con DTD, mayor de edad i sin antecedentes penales, quien a cambio de un porcentaje cifrado en torno al 10 del total de los fondos, recibía en España y en el Reino Unido dinero en efectivo procedente del tráfico de cocaína de los distribuidores de esta sustancia para ingresarlo en cuentas bancarias abiertas en países vecinos (Andorra, Francia, Portugal) y transferirlo a continuación a otras cuentas que la organización colombiana utilizaba en terceros países, dando al origen del dinero apariencia de legalidad.*

*En descriure el pla d'execució, el Tribunal declara provat que DTD es desplaçava a Madrid, Barcelona o Londres, segons els casos, on contactava por mediación de FGM o de ASC, con la persona designada por la organización colombiana que debía hacerles entrega del dinero en efectivo procedente de la venta de cocaína, haciéndose cargo del mismo.*

*També declara provat que en el període comprés entre gener de 1998 i febrer del 2000, es varen utilitzar, entre altres, els següents comptes corrents: compte corrent núm. XY.XYX de X. S.A. (X.), titular JAI, i apoderat JMT; compte corrent núm. YYYXX de X. S.A., titular DTD; compte corrent núm. YYXY de X S.A., titulars indistints DTD i NRB; i compte corrent numerat XX000 de Y., titulars indistints DTD i JCC.*

*També declara provat dita sentència que El total del efectivo procedente del tráfico de estupefacientes ingresado en las cuentas bancarias utilizadas en Andorra, Perpignan y Portugal y posteriormente transferido bajo apariencia de lícito origen a las cuentas bancarias en otros terceros países indicadas por los narcotraficantes asciende a unos 3.500 millones de pesetas, lo que equivale aproximadamente unos 21.035.000 €.*

*I, en relació a ASC, la sentència declara provat que En fecha 27 de enero de 2000, DTD, por indicación del también imputado ASC, alias "P.", se desplaza a Londres en avión desde Barcelona con la finalidad de proceder a la recogida de efectivo producto de la venta de cocaína en el Reino Unido, disponiendo que JMT también se traslade en compañía de AFM en el vehículo Audi 90 matrícula B-XXXX-KF hasta Londres para el traslado del dinero. Una vez se encuentran los tres en la capital británica, DTD contacta con ASC, quien el día 28/1/00 les hace entrega de 500.000 Libras Esterlinas procedentes de la venta de cocaína en el Reino Unido. També declara provat en relació a ASC que En fecha 13 de febrero de 2000 nuevamente DTD, junto con JMT y AFM, se desplazan a Londres, donde DTD contacta con ASC, y este le entrega una importante cantidad de libras esterlinas.*

*El Tribunal condemnà a DTD per un delict de blanqueig de capitals procedents del tràfic de drogues a la pena de cinc anys i sis mesos de presó i multa de 21 milions d'euros. La sentència va adquirir fermesa amb data 15 de febrer del 2007.*

*Per aute de data 18 de desembre del 2013 el Tribunal de Corts acordà el comís a favor de l'Estat andorrà dels comptes corrents següents: al nom de DTD prop de l'entitat bancària X. amb el núm. XXXXXX (denominació xifrada GP XXX000), i prop de l'entitat bancària X. amb núm. YYYXX-0; als*

*noms de DTD i NRB prop de l'entitat X. amb núm. YYXYY-1; als noms de DTD i AFN prop de l'entitat bancària Y. amb denominació xifrada KXXXXX; als noms de DTD i JCC prop de l'entitat bancària X. amb núm. 0X.XX.0XXXXXX.XX.X numerat XXXXX; al nom de JAI prop de l'entitat bancària X. ( X ) amb núm. 1XXXXXXX (denominació xifrada LP 1XXXX); i al nom de JBC, prop de l'entitat bancària Y. amb núm. XXXYXY, i prop de l'entitat bancària X. amb núm. XXX.YY.XXXX.00.*

*Aquest aute del Tribunal de Corts de 18 de desembre del 2013 fou confirmat íntegrament per sentència de data 12 de setembre del 2014 de la Sala Penal del Tribunal Superior de Justícia.*

*ASC, alies P., i la seva parella MRT van ser investigats en nombroses ocasions durant els anys 1994, 1996 i 1998 per la seva vinculació amb el tràfic de substància estupefaent cocaïna, sent objecte de les Diligències prèvies núm. XXXX/98 del Jutjat Central d'Instrucció núm. 5 de l'Audiència Nacional Espanyola, seguides per un delicte contra la salut pública.*

*ASC era cunyat de JRT, alies Q, ciutadà colombià que ha estat objecte d'investigació pel Jutjat Central d'Instrucció núm. 5 l'Audiència Nacional Espanyola, en les Diligències prèvies núm. XXX/99 pels delictes contra la salut pública i blanqueig de diners i les Diligències prèvies núm. XXX/94 per un delicte contra la salut pública.*

*ASC era propietari, junt amb la seva parella MRT, de l'empresa R. S.A., radica a Espanya i dedicada al canvi de monedes i transferències monetàries internacionals.*

*Arran de la incoació de les Diligències prèvies núm. XXX/1999 del Jutjat Central d'Instrucció núm. núm. 5, i de les investigacions policials de que havia sigut objecte ASC, l'activitat de R. S.A. va ser suspesa administrativament per la Oficina de Instituciones Financieras del Banco de España, per sospitar que era una empresa que actuava com tapadora per blanquejar diners procedents del tràfic de droga.*

*ASC no va poder ser jutjat a Espanya en el marc de la causa Rotlle de Sala X/05 procedent de les Diligències prèvies XXX/1999 del Jutjat Central d'Instrucció núm. 5, per trobar-se en rebel·lia, atès el seu parador desconegut, fins que va morir a Colòmbia en data 15 de juliol del 2007, segons es desprèn de la certificació de defunció lliurada per la Registraduria Nacional de l'Estat Civil de Colòmbia.*

*Els diners en efectiu ingressats per ASC en el compte corrent núm. XXXXXXX, denominació xifrada SPXXXXXX, de l'entitat X. (X.), 1.000.000 pessetes el dia 5 de novembre i 40.100.000 pessetes el dia 2 de desembre de 1998, procedien de comissions rebudes de l'organització colombiana dedicada al tràfic de cocaïna a gran escala, per la seva intermediació amb DTD, persona que era l'encarregada de rebre, a Espanya i al Regne Unit, els diners en efectiu procedents del tràfic de substància estupefaent cocaïna per ingressar-los als comptes corrents d'entitats bancàries d'Andorra, França i Portugal que DTD controlava (els comptes corrents núm. XXXYYXX, denominació xifrada GP XXX000, de X. (X.); núm. YYYXX-0 de X; núm. YYXYY-1 de X.; núm. xifrat KXXXXX de Y.; núm. XX.XX.XXXXXX.0.X*

*numerat XX000 de X.; núm. 1XXXXXX, denominació xifrada LP 1XXXXX, de X (X.); núm. XXXYXY de Y. ; i núm. XXX.YY.XXXX.00 de X.), des d'on els diners es transferien a comptes corrents de l'organització colombiana en altres països.*

*Per aute de data 6 de novembre del 2012 la Batlle instructora va declarar extingida la responsabilitat penal d'ASC per raó de mort, confirmant la mesura preventiva de bloqueig de comptes i béns de la seva titularitat i declarant responsables civils directes pel que respecta als béns objecte de comís als seus ignorats hereus.*

*Per aute de 16 de novembre del 2017 el Tribunal de Corts decretà el sobreseïment definitiu parcial de la present causa respecte d'ASC.*

*SEGON. L'acusat MMG, nascut el XX d'XXXX de 1963, de nacionalitat espanyola amb D.N.I. núm. XXXXXXXX-W, juntament amb la seva esposa IMM, en data 5 de novembre de 1998 va obrir el compte corrent núm. XXXXXX, xifrat SPXXXXXY, al X (X.), actualment X., essent presentat al banc per DTD, fent MMG el mateix dia un primer ingrés en efectiu per import de 10.000.000 pessetes. Posteriorment, MMG ingressà al mateix compte les següents quantitats, totes en efectiu: 2 de desembre de 1998, 20.010.000 pessetes; 14 d'abril de 1999, 12.000.000 pessetes; 12 de maig de 1999, 15.000.000 pessetes i 15 de setembre de 1999 6.000.000 pessetes. En data 16 de setembre de 1999 el seu compte corrent rebé una transferència interna per import de 10.000.000 pessetes, provinent del compte núm. XXXXXXXX de la mateixa entitat bancària titularitat d'ASC.*

*L'acusat MMG va fer constar en els contracte d'obertura del compte corrent que la seva activitat era la d'empresari en el ram de la perfumeria.*

*Arran de la incoació de les presents actuacions, el compte corrent núm. XXXXXX, xifrat SPXXXXXY, fou embargat per aute de la Batlle instructora de data 2 de novembre de 2.000, mesura cautelar que romangué fins el dia 10 de desembre de 2001 en que la Batlle instructora dictà aute deixant sense efecte l'embargament.*

*MMG procedí a cancel·lar el compte corrent núm. XXXXXX, xifrat SPXXXXXY, traspasant la totalitat del saldo (470.569,64 euros) en data 17 de desembre de 2001 a un nou compte corrent amb el núm. XXXXXXZ, xifrat SVXXXXY, de la mateixa entitat bancària, obert en data 14 del mateix mes de desembre i del que MMG era titular únic.*

*MMG procedí a efectuar els següents reintegraments en efectiu del compte corrent núm. XXXXXX, xifrat SPXXXXY: el dia 24 de maig del 2002, 48.000 euros; el dia 3 de febrer del 2004, 30.000 euros; el dia 13 d'abril del 2006, 90.000 euros; i el dia 23 d'agost del 2007, 30.000 euros.*

*El saldo restant de 71.940,64 euros fou embargat per aute dictat per la Batlle instructora en data 29 de juliol del 2011.*

*No s'ha acreditat que els fons ingressats al compte corrent núm. XXXXXXXX, xifrat XXXXXXXY, al X, S.A. (X), actualment X, del quin n'era titular l'acusat MMG, procedissin d'alguna activitat delictiva.”*

**III.- RESULTANT:** que contra l'esmentada sentència interposa recurs d'apel·lació el Ministeri Fiscal, sol·licitant la seva revocació en el sentit de condemnar a MMG com autor responsable del delictes major de blanqueig de diners pel quin venia acusat dels articles 409 i 410 del Codi Penal de l'any 2005, de conformitat amb la totalitat de peticions interessades pel Ministeri Públic a la data del judici oral consistents en imposar-li la pena de 5 anys de presó, multa d'1 milió d'euros i expulsió definitiva del Principat, així com el comís de tots els béns i actius a nom de MMG que han estat objecte d'embargament i intervenció per raó de la present causa, de conformitat amb el que disposen els articles 411, 70 i concordants del Codi Penal.

Exposa que:

- la sentència d'instància ha considerat acreditat que els dintres ingressats per ASC al compte corrent XXXXXX procedien del tràfic il·lícit de cocaïna a gran escala, el què va permetre acordar el comís dels actius intervinguts;

- de la pròpia relació de fets declarats provats en la sentència se'n deriva un paral·lelisme o identitat total entre l'activitat financera portada a terme al Principat per ASC i la de MMG i, en conseqüència, considera que s'ha practicat prova suficient per acreditar l'origen il·lícit dels actius sota la titularitat del darrer així com del seu coneixement d'aquesta provenença;

- les 10.000.000 pessetes que MMG li prestà a ASC en data 18-12-1998 per a l'adquisició de la llicència de substitució de R., S.A. és el mateix import que ASC li transferí des del seu compte en data 16-09-1999, equilibrant en 30.000.000 pessetes per cadascun la suma percebuda pel blanqueig de capitals;

- resulten inversemblants les explicacions donades per MMG al fet que els ingressos en efectiu els fessin conjuntament amb els de ASC;

- R. S.A. fou objecte de diverses investigacions relacionades amb el tràfic de droga i el blanqueig de diners procedents d'aquesta activitat i que arrel de la denegació de l'autorització per operar d'aquesta societat, MMG – juntament amb l'esposa del difunt ASC i el "testaferro" GSJ– van constituir una altra societat amb el mateix tipus d'activitat (en la que MMG tenia el càrrec d'administrador) i que es va fer càrrec de la plantilla i el fons de comerç de l'anterior societat;

- l'aixecament de les mesures cautelars d'embargament adoptades en la instrucció no es pot considerar un indicatiu per acordar l'absolució, compte tingut que immediatament després de l'aixecament MMG transferí la totalitat dels fons a un compte de nova obertura amb la finalitat d'evitar la traçabilitat i identificació d'aquell compte que mantenia una operativa idèntica al compte de ASC.

**IV.- RESULTANT:** que la representació lletrada del Sr. MMG s'oposa al recurs interposat, interessant la confirmació de la sentència en base als següents raonaments:

- l'operativa de ASC no s'ha jutjat davant la jurisdicció andorrana i la sentència dictada per l'Audiència Nacional tampoc pot constituir prova de càrrec contra el seu defensat per no haver sigut part en dit procediment;
- el Tribunal de Corts ja va analitzar els indicis i contraindicis existents en la causa, els quals han portat a l'absolució del seu defensat;
- considera inversemblants les acusacions llançades pel Ministeri Públic relatives al préstec a ASC.

## FONAMENTS DE DRET

**I.- CONSIDERANT:** que com ha posat de relleu de forma encertada el Tribunal de Corts, el delictes de blanqueig de diners consisteix en tota activitat dirigida a donar aparença de lícits els guanys procedents de fets delictius, a adquirir o transmetre diners, bens o valors o cometre un acte per ocultar-ne el seu origen il·lícit, activitat realitzada amb coneixement de la procedència delictiva on l'element moral de la infracció resideix d'una part en la coneixença de la procedència il·lícita dels bens o valors, i d'altra part en la voluntat d'emascarar aquest origen il·lícit.

En el cas del delictes de blanqueig de diners té principal importància la prova indiciària, davant de la més que probable impossibilitat d'obtenir prova directa, essent la prova indiciària eficaç per a desvirtuar la presumpció d'innocència sempre que es fonamenti en indicis plenament provats, que tinguin una relació material i directa amb els fets penalment perseguits, i que no siguin desvirtuats per contraindicis, al·legats com a prova de descàrrec dels quals la jurisdicció ha de prendre en compte per fonamentar la seva decisió.

Com s'ha posat en relleu amb pertinència en la sentència recorreguda, els indicis que es prenen en consideració consisteixen particularment en l'acreditació d'una concreta operació de tràfic de drogues, la vinculació de l'acusat amb activitats de tràfic o amb persones que es dediquen a aquesta activitat il·lícita, una certa coincidència temporal entre els actes d'ocultació de diners i la concreta operació de narcotràfic, la no acreditació d'una activitat laboral o mercantil pròpia a justificar els ingressos o transferències de diners, la utilització de comptes amb titulars aparents o la intermediació mitjançant societats fictícies, i finalment les falsificacions en els suports documentals de les transferències dineràries.

**II.- CONSIDERANT:** que la Sala considera que, fent aplicació d'aquests principis, la sentència recorreguda ha considerat amb bon criteri que els fets imputats a l'acusat MMG no són constitutius del delictes major de blanqueig de diners i valors mitjançant grup organitzat dels articles 409 i 410 del vigent Codi Penal.

En efecte, en ressurt de la prova documental obrant en autes i de les declaracions recollides a l'acte del judici oral que:

- MMG obrí en data 05-11-1998 el compte corrent XXXXXX (SPXXXXXY) a l'entitat X (X.), al seu nom i al nom de la seva esposa declarant com activitat la de Empresari/Perfumeria. En aquest compte s'efectuaren del 05-11-1998 al 15-09-1999 ingressos en efectiu i, en data 16-09-1999 una transferència interna per import de 10.000.000 pessetes (60.101,21 euros) procedent del compte núm. XXXXXX de la mateixa entitat bancària titularitat d'ASC.

- El compte titularitat de MMG fou objecte d'embargament per aute del Batlle instructor de 02-11-2000 presentant un saldo positiu de 475.072,91 euros invertits en valors.

Per aute de data 10-12-2001 que no fou recorregut pel Ministeri Fiscal, el Batlle instructor va acordar l'aixecament de l'embargament del compte pels següents motius: *“dels moviments de dit compte s'observa com el mateix únicament s'han produït ingressos, no havent tingut lloc cap disposició i/o reintegrament i encara menys transferències a altres comptes oberts al Principat o a l'estranger, manera de procedir que pressuposa, tal como ho ha manifestat el seu titular, que aquell compte es va obrir per a destinar-hi estalvis per qüestions de fiscalitat i no pas com a instrument per al blanqueig de diners producte del crim”*.

Les constatacions materials del Batlle instructor són encara procedents al dia d'avui en la mesura que després de l'aixecament de l'embargament, MMG procedí en data 17-12-2001 a efectuar un reintegrament del saldo total de dit compte en un altre compte novament obert prop de la mateixa entitat bancària (núm. XXXXXZ) i diverses disposicions en efectiu sobre aquest compte: 48.000 euros el 24-05-2002, 30.000 euros el 03-02-2004, 90.000 euros el 13-04-2006 i 30.000 euros el 23-08-2007.

En quant a l'aute del 24-04-2006 pel qual s'ordena el control de tots els comptes corrents al Principat del MMG en base a una sol·licitud del Servei de Policia de data 06-12-2000, el Tribunal de Corts va recollir exactament que aquest informe elaborat pel Servei de Policia ja constava a les actuacions amb anterioritat de l'aute d'aixecament de 10-12-2001 i que doncs no aporta res de nou ni és susceptible de modificar la motivació de dit aute. A més, el Servei de vigilància muntat pel Servei de Policia en data 22-08-2007, havent anunciat MMG la seva visita al banc, només va permetre constatar que havia efectuat un reintegrament i que va presentar-se sol al banc.

En quant a la vinculació, al·legada pel Ministeri Fiscal, de l'acusat amb ASC i DTD, sostenint que aquest fou presentat a MMG pel primer per tal que obrís comptes corrents el mateix dia, convé en primer lloc rellevar que MMG no va estar implicat en el marc de la causa Diligències Prèvies XXX/99 del Juzgado Central de Instrucción número 5 de l'Audiencia Nacional espanyola, que del conjunt de les converses telefòniques i de les observacions efectuades en el marc de la “Operación C.” no apareixia mai el nom de MMG i que no fou mai investigat en dit procediment penal instat a Espanya.



Del compte corrent número XXXXXXY de l'acusat no es transferien diners a altres comptes corrents del país o de l'estranger i d'altra banda, no és lògic que el compte de MMG fos utilitzat per amagar i blanquejar diners per ASC, que ja disposava d'un compte corrent i no constava com apoderat del compte de MMG.

A més MMG ha aportat indicis de la seva activitat mercantil, susceptible de justificar la provenença lícita dels diners, és a dir, haver regentat un negoci de perfumeria a la ciutat d'Almeria des de l'any 1998, amb alta a la seguretat social espanyola com autònom, amb activitat centrada a Espanya i Gibraltar en productes de perfumeria, vídeos, ordenadors, roba amb la societat majorista C. Ltd, que havia facturat MMG de 1990 a 1995 mercaderia per un import total de 320.000 lliures esterlines, així com es justifica el pagament d'impostos.

En un document de data 18-12-1998 es va fer constar el préstec de 10.000.000 ptes. de MMG a ASC, que justifica segons l'acusat la transferència interna de la mateixa quantitat rebuda pel seu compte corrent i provinent del compte de ASC.

L'avui acusat va explicar davant del Batlle instructor, reiterant les seves explicacions a la vista oral, que era amic de ASC de tota la vida, des dels 14 anys, que li va deixar els diners per obtenir una llicència per R. S.A., quina va tenir un problema "*per culpa del germà d'un empleat*", que es va assabentar que el van posar a l'empresa en quina però no hi tenia res a veure i no va firmar cap paper, afirmació que no ha estat desvirtuada pel conjunt probatori.

MMG també ha explicat –cosa que no sembla inversemblant– que va obrir un compte a Andorra per raons fiscals, a través del seu amic ASC i que la majoria de vegades que feia ingressos els feia amb ASC, per no venir sol, que no li constava que ASC es dedicava al tràfic d'estupefaent i que mai li va proposar de participar al negoci de blanqueig.

Així, els indicis proposats pel Ministeri Fiscal avui recurrent consistents en la vinculació de MMG amb ASC i la seva esposa consistents en: l'obertura simultània de comptes corrents, la transferència al compte de MMG de 10.000.000 ptes. provinents del compte de ASC i la substitució en l'accionariat de R. S.A. de ASC per MMG no són suficients per posar d'una part que dita transferència es referia a diners d'origen il·lícit; d'altra part, que l'acusat coneixés que el seu amic es dedicava al tràfic de droga i blanqueig de diners provenint d'aquesta activitat.

**III.- CONSIDERANT:** en conseqüència, que procedeix desestimar el recurs formulat pel Ministeri Fiscal i confirmar íntegrament la sentència recorreguda.

Vistes la Constitució, El Codi Penal, el Codi de Procediment Penal, la jurisprudència d'aplicació, i altres fonts del Dret del Principat d'Andorra,

## **DECISIÓ**

La Sala Penal del Tribunal Superior de Justícia d'Andorra, en nom del poble andorrà, decideix:

- 1.-** Desestimar el recurs d'apel·lació formulat pel Ministeri Fiscal.
- 2.-** Confirmar la sentència de data 19 de desembre del 2017 dictada pel Tribunal de Corts en la causa de referència.
- 3.-** Declarar d'ofici les despeses processals causades pel present recurs.

Aquesta sentència és ferma i executiva.

Manem que, una vegada notificada la present sentència a totes les parts, es retorni la causa al Tribunal de Corts, amb certificació de la present Sentència, per al seu compliment i execució.

Així, per aquesta nostra sentència, definitivament jutjant, ho manem i signem.