

## ÍNDICE GENERAL



*Prólogo* IX

*Resumen* XIII

### INTRODUCCIÓN

§ 1. Horizonte de la tarea 1  
§ 2. La clave del desafío 2  
§ 3. Proyección teórica 4

### Capítulo Primero APROXIMACIONES

#### A) Introducción

§ 4. La constelación temática en derredor de la extraterritorialidad 7  
§ 5. Resistencias opuestas al avance del derecho extranjero 9  
§ 6. El reto de la transnacionalización 10  
§ 7. Las notas de complejidad 11  
§ 8. Programa por desarrollar 12

#### B) Sitial de la problemática

§ 9. Coordenadas básicas. Interrogantes fundamentales 13  
§ 10. Señalación de una tendencia 16  
§ 11. Origen del pensamiento aquí vertido 19  
§ 12. Inserción en un objetivo común 20  
§ 13. Cuestionable coherencia del derecho internacional privado en la doctrina 21  
§ 14. Las dificultades en derredor del objeto del derecho internacional privado 24  
§ 15. Mutaciones significativas experimentadas por el derecho internacional privado 25  
§ 16. La experiencia docente como reactivo 26

#### C) Características

§ 17. La extraterritorialidad en el marco del objeto del derecho internacional privado 27  
§ 18. Distinciones 28  
§ 19. Extraterritorialidad activa o de atracción 29  
§ 20. Extraterritorialidad pasiva o “de recepción” 30  
§ 21. Situaciones equivalentes a la extraterritorialidad 31  
§ 22. Modalidades bajo las cuales se presenta el derecho extraño al foro 32  
§ 23. La extraterritorialidad de doble vía 34  
§ 24. Génesis de la extraterritorialidad como instrumento 35  
§ 25. Alcance de la actuación del derecho extranjero 37  
§ 26. Alternativas que marcaron el reconocimiento de actos y procedimientos 39  
§ 27. La asimilación de lo extranjero por igualación 42  
§ 28. La aplicación de la ley extranjera como reconocimiento estatal implícito 42

#### D) Despliegue funcional

§ 29. La extraterritorialidad más allá de su dimensión restringida 45  
§ 30. Incorporación de lo jurídico extranjero a las ramas locales 45  
§ 31. Aptitud para incorporar la extraterritorialidad 46  
§ 32. Atribución de la cualidad de internacional a un elemento jurídico 48  
§ 33. Extensión de la construcción normativa internacional 49  
§ 34. El método de integración normativa internacional como patrimonio de la ciencia jurídica 50

§ 35. Rumbo a la transnacionalización	51
§ 36. La extraterritorialidad como instrumento de vinculación	51

## **Capítulo II**

### **CONDICIONANTES EN LA EXTRATERRITORIALIDAD**

§ 37. Circunstancias operantes	53
§ 38. Cuadro de las limitaciones: principales componentes	55
§ 39. Incidencia de la etapa codificatoria	56
§ 40. Limitaciones vinculadas con el modo de actuación	56
a) Restricción a la idea de extraterritorialidad existente al fragmentarse el Sacro Imperio	57
b) Incidencia de una cuestionada denominación	57
§ 41. Limitación vinculada a la esencia de la norma. Exclusión del derecho público del ámbito de la extraterritorialidad	58
a) Tribulaciones del derecho público.	62
b) Excepciones clásicas: la competencia y la eficacia de las decisiones jurisdiccionales	63
§ 42. La extraterritorialidad en el derecho internacional procesal en el siglo XXI frente a los nuevos escenarios	64
a) Surgimiento de la extraterritorialidad como exigencia práctica	66
b) El sesgo multicultural	68
c) Gravitación de la materia en la gobernanza global	69
d) La cooperación como objetivo central	70
e) Lo procesal en la aldea global	72
f) Eficacia extraterritorial de las decisiones jurisdiccionales	73
g) La problemática en la Convención de la Organización de Naciones Unidas sobre Arbitraje	74
h) Colofón	77
§ 43. Derecho internacional privado notarial y extraterritorialidad	78
a) Competencia notarial internacional	83
b) Circulación internacional del documento notarial	85
c) El notario frente a la aplicación del derecho extranjero	87
d) Límites a los efectos extraterritoriales del instrumento notarial.	89
e) Requerimiento de acto fundado en derecho extraño al foro	90

## **Capítulo III**

### **VICISITUDES EN LOS ÁMBITOS ESPECIALIZADOS**

§ 44. Su negación en áreas específicas. Enfoque temporal	95
§ 45. El imperativo que conduce a la “desprivatización”	95

#### **A) Perspectiva desde lo penal**

§ 46. Impedimentos usualmente invocados	96
§ 47. El tema de las incapacidades	98
§ 48. Obstáculos emergentes de las diversidades calificativa y sancionatoria	98
§ 49. Aproximación del derecho penal internacional al derecho internacional privado	101
§ 50. Integración de lo extraterritorial en el derecho penal internacional	104
§ 51. El nexo con el derecho internacional penal	106
§ 52. Lo penal transnacional en perspectiva	107
§ 53. La cooperación penal y tributaria como respuesta a los delitos vinculados a la economía	108
a) Lineamientos	110
b) Influencia del derecho internacional convencional en el tratamiento de la delincuencia económica	113
c) Estructura y metodología de las convenciones internacionales en esta materia	115
1) Preventiva	115

2) Asegurativa o de incautación	115
3) Colaborativa o de cooperación jurídica	116
d) Los delitos transnacionales en particular	116
1) Corrupción	116
2) Crimen organizado	119
3) Lavado de activos	120
4) Financiamiento del terrorismo	123
5) Fraude fiscal internacional	126
6) Los llamados “paraísos” o “refugios fiscales” como punto de apoyo de la delictuosidad económica transnacional	127
e) Cooperación en materia penal y tributaria	129
1) Integración de los aspectos administrativos y penales	129
2) Problemas que genera la necesidad de la cooperación	130
f) Entreatyuda administrativa en particular	132
1) Convenios sobre intercambio de informaciones	133
2) La Convención Multilateral de Asistencia Administrativa Mutua en Materia Fiscal	134
3) Puntos de contacto entre la actividad administrativa y el accionar penal	136
4) Epítome	136
<b>B) Facetas extraterritoriales que exhibe la actividad fiscal</b>	
§ 54. Adelanto de contenido	137
§ 55. Enfrentamiento entre libertad y poder impositivo	138
§ 56. Los medios de defensa patrimonial en el marco de la extraterritorialización. Remisión	139
a) Paraísos fiscales	139
b) Sociedades “off shore”	141
§ 57. Validez extraterritorial de las actuaciones fiscales extranjeras	144
§ 58. Espacios de mutua asistencia tributaria y de restricciones a la doble imposición	145
§ 59. A manera de mojón intelectual	146
§ 60. El componente extraterritorial en el derecho aduanero	147
<b>C) Derecho previsional: la caída de las restricciones a la extraterritorialidad</b>	
§ 61. Orientación de esta parcela conceptual	148
§ 62. Raíces del derecho previsional internacional	149
§ 63. Elementos propios de la extraterritorialidad del derecho de la seguridad social	150
§ 64. Recepción del derecho de la seguridad social en el plexo internacional de los derechos humanos	151
§ 65. La cooperación jurídica internacional como factor determinante de la extraterritorialidad del derecho de la seguridad social	153
§ 66. La situación del trabajador migrante en relación con los beneficios jubilatorios otorgables en la Argentina	154
§ 67. Jurisprudencia relevante en la materia	158
§ 68. A manera de corolario	159
<b>D) Expansión internacional del derecho administrativo</b>	
§ 69. Factores gravitantes	160
§ 70. Dimensiones actuales de lo administrativo	163
§ 71. Ubicación metodológica de los contenidos internacionales	166
§ 72. Impulso dado por los organismos internacionales	167
§ 73. La actuación en red y sus consecuencias	172
§ 74. Barreras a la extraterritorialidad en materia administrativa	174
§ 75. Incorporación de nuevas modalidades de actuación administrativa	179
§ 76. El territorialismo relativo en materia administrativa	179

**Capítulo IV**  
**LIMITACIONES FORMALES A LA EXTRATERRITORIALIDAD**

§ 77. Restricción determinada por el legislador	181
§ 78. Exigencia de un caso o controversia jurisdiccionalmente resoluble como condición de operatividad	183
§ 79. Limitaciones que fluyen de lo controvertido e indeterminado de la materia	185
§ 80. Limitaciones emergentes del medio cultural	186
a) La autosuficiencia que perfilan los estudios emprendidos	186
b) Dificultades de percepción respecto del alcance y funciones de la extraterritorialidad	187
c) Reparos originados por la inserción curricular del estudio de la actuación del derecho extranjero	188
d) La actitud de los especialistas como limitante	189
e) Ingrediente psicológico	190
f) Viabilidad política	191

**Capítulo V**  
**LA MATERIALIZACIÓN DEL DERECHO INTERNACIONAL PRIVADO  
COMO FACTOR GRAVITANTE**

§ 81. Pérdida de significación protagónica de la extraterritorialidad	193
§ 82. El rumbo hacia los métodos que privilegian lo material	194
§ 83. Consecuencias de la incorporación de normas no indirectas	195
§ 84. El imperativo de lograr un mayor avance luego de la materialización	196
§ 85. Inmovilismo temático en el marco del derecho internacional privado	198
§ 86. Visión compendiada de las restricciones a la extraterritorialidad	199
§ 87. Necesidad de encarar una actividad revisiva	199

**Capítulo VI**  
**PERSPECTIVA FUNCIONAL DE LA EXTRATERRITORIALIDAD**

**A) Despliegue de su problemática**

§ 88. Determinación de las funciones como objetivo	203
§ 89. Polifuncionalidad	204
§ 90. El denominador común	205
§ 91. Armonización de sus manifestaciones	206
§ 92. Vinculación y dirección	208
§ 93. Abordaje en la literatura especializada	208
§ 94. Extensión en la doctrina española	210
§ 95. Categorizaciones.	211
§ 96. Tratamiento del tema	212
§ 97. Inordinación de este ensayo en las corrientes doctrinales patrias	212

**B) El tema en el siglo XXI**

§ 98. Visión sintética	214
§ 99. La extraterritorialidad como complemento indispensable del sistema de protección de los derechos humanos	215
§ 100. Las funciones consideradas desde el ángulo del sujeto de derecho	216
a) Preservar, a escala universal, la subjetividad jurídica	216
b) Conservar los derechos adquiridos en caso de desplazamientos transfronterizos	218
c) Potenciar el poder creador del sujeto de derecho	220
d) Garantizar el acceso a la jurisdicción en las relaciones no locales	225

§ 101. Las funciones enfocadas desde el derecho internacional	226
a) Articular un reconocimiento estatal primario y circunscripto	226
b) Posibilitar la cooperación entre jurisdicciones nacionales, subnacionales e internacionales en la adquisición de pruebas y en la ejecución de decisiones	226
c) Insertar el derecho interno en el ámbito internacional	230
d) Coadyuvar a la generación de vinculaciones que favorecen la paz mundial	231
e) Respalda la función de protección que impone el derecho internacional público	232
§ 102. Las funciones desde la perspectiva de los derechos básicos constitucionalizados	233
a) Contribuir a la igualdad y a la no discriminación	233
b) Impulsar el trato respetuoso de todos los elementos extralocales de las relaciones jurídicas	234
§ 103. Las funciones apreciadas desde el sitio jusfilosófico	236
a) Aportar a la formación fundamental del jurista	236
b) Alentar el desarrollo progresivo del derecho propio por comparación con el extranjero	237
c) Viabilizar la actuación de soluciones multiculturales y favorecedoras del espíritu democrático	239
d) Producir un comienzo de orden en la aplicación de los diferentes derechos estatales	242
<b>Capítulo VII</b>	
<b>CONSECTARIOS</b>	
§ 104. Respuesta a los interrogantes fundamentales	245
§ 105. La senda hacia las conclusiones	246
§ 106. Irrelevancia de una heterogeneidad no obstructiva	247
§ 107. Epílogo que constituye un prólogo	248
 <i>Bibliografía</i>	 253