



Facultad de Derecho  
**Universidad** Zaragoza

**Tesis Doctoral**

**EL PROCESO LEGAL DE RECUPERACIÓN  
INTERNACIONAL DE FONDOS  
ECONÓMICOS DERIVADOS  
DE LA CORRUPCIÓN TRANSNACIONAL:  
ANÁLISIS JURÍDICO DEL CASO  
VENEZOLANO  
Y DE LA PRÁCTICA DEL CENTRO  
FINANCIERO *OFFSHORE* SUIZO**

**María Gabriela Sarmiento**

2021





Facultad de Derecho  
**Universidad** Zaragoza

**Tesis Doctoral**

**EL PROCESO LEGAL DE RECUPERACIÓN  
INTERNACIONAL DE FONDOS  
ECONÓMICOS DERIVADOS  
DE LA CORRUPCIÓN TRANSNACIONAL:  
ANÁLISIS JURÍDICO DEL CASO  
VENEZOLANO  
Y DE LA PRÁCTICA DEL CENTRO  
FINANCIERO *OFFSHORE* SUIZO**

Doctoranda: Abg. María Gabriela Sarmiento  
Directora y tutora de tesis: Prof. Dra. Dña. Katia Fach Gómez

2021





Facultad de Derecho  
**Universidad** Zaragoza

**Doctoral Thesis**

**THE LEGAL PROCESS OF THE  
INTERNATIONAL RECOVERY OF ASSETS  
DERIVED FROM TRANSNATIONAL  
CORRUPTION: A LEGAL ANALYSIS OF  
THE VENEZUELAN CASE AND THE  
PRACTICE OF THE SWISS OFFSHORE  
FINANCIAL CENTER**

**María Gabriela Sarmiento**

2021



*A los centros financieros offshore, jefes de estado y organismos multilaterales con el deber de prevenir y combatir la corrupción transnacional.*

*A las jóvenes generaciones que perdieron décadas de bienestar social y enseñanza como a las generaciones senior despojadas de su pensión de jubilación.  
A quien perdió la vida, la libertad, como mi primo hermano AJGG, o el país por reivindicar derechos humanos.*

*A mi madre LVGZ.  
A HK, por el fortalecimiento de K & S.  
A DMK, como primer acercamiento.  
In Memoriam de mi padre José Gabriel Sarmiento S.*





# Agradecimientos

Deseo agradecer y reconocer la contribución de quienes entre 2018 y 2021 ofrecieron su apoyo al desarrollo de esta investigación doctoral ofreciéndome ánimo, recomendaciones y sugerencias. Primeramente, deseo agradecer a mi tutora y directora de tesis, profesora de derecho Dña Katia Fach Gómez, quien fue la fuente de inspiración para emprender esta investigación doctoral en enero de 2018. Su empoderamiento me permitió dar el paso y mantener mi compromiso hasta el final. Su dedicación y su minucioso trabajo de relectura y edición que me permitieron conocer matices de la cultura española y reglas de escritura propias de España y su disponibilidad a toda hora del día y la noche, son excepcionales. Por último, expreso mi agradecimiento a la Escuela de Doctorado y a la Facultad de Derecho de la Universidad de Zaragoza, por haberme apoyado a emprender este camino de la investigación científica y por los cursos de esta y otras universidades españolas.

En segundo lugar, agradezco al profesor Kern Alexander por aceptarme como estudiante invitada de su Cátedra de Derecho y Finanzas de la Facultad de Derecho de la Universidad de Zúrich (UZH) en 2019 para llevar a cabo el trabajo de campo en Suiza que me abrió puertas de organismos públicos suizos, organismos internacionales y agentes no estatales. Agradezco haber participado en seminarios para doctorandos y en una Conferencia internacional en los que presenté puntos de mi investigación y obtuve comentarios de profesores y doctorandos. Extiendo este agradecimiento a los profesores C. Riedwed y J. Alonso por apoyarme en la búsqueda de esta estadía y a mi esposo profesor Hubert Klumpner, le expreso mi gratitud por su constante apoyo, escuchar día tras día los avances de mi investigación, leer a diario conmigo la prensa suiza-alemana y por sus recomendaciones.

Expreso mi reconocimiento a los abogados Hernando Díaz C. y Kristle Baptista por sus comentarios sobre arbitraje internacional de inversiones, a B. Papic, C. Ramos y M. Senn por apoyarme en la revisión de aspectos de forma de la tesis; a C. Román, M. Salomón, L. Rosales, Y. Mendoza y a la jurista R. Pachoud por su lectura de las conclusiones finales, a C. Black y S. Menon por su revisión de las conclusiones en inglés, a J. Vivas, C. Rivas y a mi madre Luisa Virginia González por sus consejos. Un especial agradecimiento va dirigido a todas las personas que, desde Alemania, Austria, Bélgica, Estados Unidos, Francia, Kenia, Nigeria, Perú y Suiza dieron vida al trabajo de campo y al desarrollo de esta investigación doctoral.