

Índice

PRESENTACIÓN	13
INTRODUCCIÓN	15

PRIMERA PARTE INTRODUCCIÓN

CAPÍTULO 1	
NOCIONES BÁSICAS DE DERECHO PENAL	21
1. Delito	21
2. Bien jurídico	22
3. Derecho penal económico	23
4. Delitos de cuello blanco	24
5. Crimen organizado	25
6. Corrupción	27
7. Medidas procesales para la persecución de delitos de corrupción de funcionarios y criminalidad organizada	30
8. Preguntas	32

**PARTE ESPECIAL
DELITOS ECONÓMICOS**

CAPÍTULO 2

DELITOS PATRIMONIALES CON CONNOTACIÓN SOCIOECONÓMICA 35

1. Apropiación ilícita	36
1.1. Tipicidad objetiva	36
1.2. Tipicidad subjetiva	37
1.3. Pena	38
2. Estafa	40
2.1. Tipicidad objetiva	40
2.2. Tipicidad subjetiva	43
2.3. Pena	43
3. Defraudación	44
a) Fraude procesal	45
b) Abuso de firma en blanco	45
c) Alteración de cuentas, precios o condiciones	45
d) Estelionato	46
4. Fraude en la administración de personas jurídicas	48
4.1. Tipicidad objetiva	48
4.2. Tipicidad subjetiva	50
4.3. Pena	51
5. Preguntas	52

CAPÍTULO 3

DELITOS FINANCIEROS 53

1. Concentración crediticia	53
1.1. Tipicidad objetiva	54
1.2. Tipicidad subjetiva	56
1.3. Pena	56
2. Ocultamiento, omisión o falsedad de información	57
2.1. Tipicidad objetiva	58

2.2. Tipicidad subjetiva	59
2.3. Pena	59
3. Instituciones financieras ilegales	59
3.1. Tipicidad objetiva	60
3.2. Tipicidad subjetiva	61
3.3. Pena	61
4. Financiamiento por medio de información fraudulenta	62
4.1. Tipicidad objetiva	62
4.2. Tipicidad subjetiva	64
4.3. Pena	64
5. Condicionamiento de créditos	65
5.1. Tipicidad objetiva	65
5.2. Tipicidad subjetiva	66
5.3. Pena	66
6. Pánico financiero	67
6.1. Tipicidad objetiva	68
6.2. Tipicidad subjetiva	69
6.3. Pena	69
7. Omisión de provisiones específicas	70
7.1. Tipicidad objetiva	70
7.2. Tipicidad subjetiva	72
7.3. Pena	72
8. Desvío fraudulento de crédito promocional	73
8.1. Tipicidad objetiva	73
8.2. Tipicidad subjetiva	74
8.3. Pena	74
9. Uso indebido de información privilegiada	74
9.1. Tipicidad objetiva	75
9.2. Tipicidad subjetiva	76
9.3. Pena	76
10. Preguntas	76

CAPÍTULO 4	
DELITOS ADUANEROS	77
1. Bien jurídico penalmente protegido	77
2. Contrabando	78
2.1. Tipicidad objetiva	78
2.2. Tipicidad subjetiva	80
2.3. Pena	80
3. Defraudación de rentas de aduana	80
3.1. Tipicidad objetiva	81
3.2. Tipicidad subjetiva	82
3.3. Pena	82
4. Receptación aduanera	82
4.1. Tipicidad objetiva	83
4.2. Tipicidad subjetiva	83
4.3. Pena aplicable	84
5. Financiamiento de delitos aduaneros	84
5.1. Tipicidad objetiva	84
5.2. Tipicidad subjetiva	85
5.3. Pena	85
6. Tráfico de mercancía prohibida o restringida	85
6.1. Tipicidad objetiva	85
6.2. Tipicidad subjetiva	86
6.3. Pena	86
7. Preguntas	86
CAPÍTULO 5	
DELITOS TRIBUTARIOS	87
1. Defraudación tributaria	88
1.1. Tipicidad objetiva	88
1.2. Tipicidad subjetiva	90

2. Los delitos contables	94
2.1. Tipicidad objetiva	95
2.2. Tipicidad subjetiva	96
2.3. Pena	96
3. Preguntas	96
CAPÍTULO 6	
DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	99
1. Cohecho pasivo propio	99
1.1. Tipicidad objetiva	100
1.2. Tipicidad subjetiva	101
1.3. Pena	102
2. Cohecho pasivo impropio	103
2.1. Tipicidad objetiva	104
2.2. Tipicidad subjetiva	105
2.3. Pena	105
3. Cohecho pasivo específico	106
3.1. Tipicidad objetiva	107
3.2. Tipicidad subjetiva	107
3.3. Pena	108
4. Cohecho activo genérico	109
4.1. Tipicidad objetiva	109
4.2. Tipicidad subjetiva	111
4.3. Pena	111
5. Responsabilidad administrativa de las personas jurídicas por delito de cohecho transnacional	112
5.1. Ámbito de aplicación de la ley	115
5.2. Sanciones aplicables (arts. 6 al 11)	115
5.3. Modelo de prevención (arts. 17 al 19)	117
6. Colusión	120

6.1. Tipicidad objetiva	120
6.2. Tipicidad subjetiva	122
6.3. Pena	122
7. Negociación incompatible	124
7.1 Tipicidad objetiva	124
7.2. Tipicidad subjetiva	126
7.3. Pena	126
8. Enriquecimiento ilícito	128
8.1. Tipicidad objetiva	128
8.2. Tipicidad subjetiva	130
8.3. Pena	130
9. Peculado	133
9.1. Tipicidad objetiva	134
9.2. Tipicidad subjetiva	136
9.3. Pena	136
10. Preguntas	138
CAPÍTULO 7	
CRIMINALIDAD ORGANIZADA	139
1. Delito de lavado de activos	139
1.1. Tipicidad objetiva	141
1.2. Tipicidad subjetiva	146
1.3. Pena	146
2. Delito de minería ilegal	148
2.1. Tipicidad objetiva	149
2.2. Tipicidad subjetiva	151
2.3. Pena	151
3. Preguntas	152
BIBLIOGRAFÍA	153