

TABLA
de
CONTENIDO

Prólogo 5

15

Ana Lucía Albújar Mendoza: Las víctimas estructuralmente débiles y deberes de veracidad: Una solución respecto al delito de estafa

I. Introducción..... 16

II. El engaño típico en el delito de estafa 18

 1. El concepto de engaño típico..... 18

 2. El engaño desde dos perspectivas: ex-post y ex-ante 21

 3. Definición de los deberes de veracidad 24

III. La víctima estructuralmente débil en el Código Penal peruano 27

 1. Tipos de víctimas estructuralmente débiles 27

 2. Crítica..... 28

 3. Soluciones normativas 31

 3.1. La irrelevancia normativa de la debilidad de la víctima 31

 3.2. El aumento de deberes de veracidad por parte del autor 32

 3.3. La importancia de la debilidad de la víctima para el derecho penal y su tratamiento normativo 33

 3.4. Toma de posición 37

IV. Jurisprudencia comentada: Comentario a la Ejecutoria Suprema de la Sala Penal Transitoria de la Corte Suprema respecto al Recurso de Nulidad N.º 2504-2015 en relación de la configuración de engaño típico y reconocimiento de autoprotección de las víctimas 40

 1. Introducción 40

 2. Hechos 41

 3. El contenido de la ejecutoria suprema..... 44

 3.1. Posiciones de las partes..... 44

 3.2. Pronunciamiento de la Segunda Sala Penal de Reos en Cárcel de la Corte Superior de Justicia de Lima. 45

3.3. Pronunciamiento de la Sala Penal Transitoria de la Corte Suprema de Justicia de la República Del Perú.	45
4. Conclusiones	46
V. Referencias Bibliográficas	48

51

Francisco Álvarez Dávila: El problemático artículo 168-A del Código Penal peruano. Tres cuestiones controvertidas

I. Ideas preliminares	52
II. ¿El legislador ha cumplido la exigencia del principio de legalidad en el delito de atentado contra la seguridad y salud en el trabajo?	54
III. ¿Es correcta la decisión político criminal de regular un supuesto de responsabilidad penal del empleador ante la puesta en peligro de sus trabajadores?	59
IV. ¿Quiénes pueden ser autores del delito de atentado contra la seguridad y salud en el trabajo?	65
1. Empleador	66
2. La delegación del deber de prevención de riesgos laborales ...	69
3. ¿Pueden ser obligados legalmente y autores del delito los miembros comité de seguridad y salud en el trabajo y los inspectores de Sunafil?	74
V. Referencias bibliográficas	82

85

Kevin-André Silva Carrillo: Nullum crimen sine lege. Delimitación e interpretación en el delito de lavado de activos

I. Planteamiento del problema	86
II. Legislación y praxis judicial del lavado de activos	88
1. Decreto Legislativo N.º 1106 y sus últimas modificaciones.....	88
2. Jurisprudencia relevante	90
III. Bien jurídico-penal protegido	94
1. Aproximación al bien jurídico-penal protegido	94
2. Toma de postura	98
IV. Estructura típica	100
1. Merecimiento de pena	101
1.1. Injusto objetivo	102
1.2. Injusto subjetivo	110
1.3. Culpabilidad	114
2. Necesidad de pena. Punibilidad	117
V. Cuestiones problemáticas y <i>nullum crimen sine lege</i>	119
1. Indeterminación del injusto objetivo	119
2. Delimitación del objeto de los actos de lavado de activos	121
VI. Conclusiones	123
VII. Referencias bibliográficas	124

131 Juan Pablo Sánchez Montenegro: El delito de especulación: Apuntes para un debate en tiempos post Covid19

I.	Introducción.....	132
II.	La especulación como fenómeno económico	132
	1. La especulación en el contexto de mundialización	133
	2. La especulación como actividad económica.....	135
	3. Impacto de la especulación en la sociedad.....	136
III.	El delito de especulación: relación entre la Constitución económica y la norma penal.....	137
	1. La Constitución económica desde la jurisprudencia del tribunal constitucional	137
	2. El delito de especulación y el bien jurídico "orden económico"	142
	3. El delito de especulación en el ordenamiento jurídico peruano	143
	3.1. Análisis histórico-jurídico	143
	3.2. El delito de especulación en la ley penal actual	152
	4. Propuestas de reforma: La Defensoría del Pueblo y el Proyecto de Ley N.º 731/2016-DP	155
	5. Aprobación por insistencia del Proyecto de Ley N.º 731/2016-CR....	156
IV.	Reflexión final: nuevos desafíos ante situaciones de excepcionalidad y catástrofe global en el siglo XXI.....	158
V.	Referencias bibliográficas	160

163 Juan Daniel Torres Rojas: El delito de defraudación tributaria: La frontera entre la deuda, la multa y la cárcel

I.	Introducción.....	164
II.	El delito tributario como delito económico.....	165
III.	La tipicidad objetiva de la defraudación tributaria con especial atención en los medios comisivos.....	173
IV.	Las consecuencias jurídicas de la infracción administrativa y la sanción penal	184
V.	¿Cuándo hay cobranza coactiva, multa o cárcel?	189
VI.	Comentario a la Jurisprudencia: El R. N. N.º 2314-2018-Lima	190
	1. Cuestiones preliminares: naturaleza y finalidad del presente comentario	190
	2. Objeto de pronunciamiento por parte de la Sala Suprema	191
	3. Del análisis que hace la Corte Suprema de los hechos materia de imputación como configuradores del delito de defraudación tributaria	192
	4. Determinación de la intervención delictiva realizada por la Sala Suprema.....	195
	5. A modo de clausura.....	199
VII.	Referencias bibliográficas	200

203 Carlos A. Pinedo Sandoval: Dinero mediante criptoactivos en el contexto del fenómeno expansivo *fintech* en Perú

I.	Planteamiento del problema	203
II.	El fenómeno <i>fintech</i>	206
	1. Origen del término y definición.....	206
	2. Aparición de las <i>fintech</i> en Perú.....	207
	3. Tipología	207
	4. Repercusión en el sector financiero	209
	4.1. Inclusión financiera.....	209
	4.2. Ventajas frente a la Banca tradicional	209
III.	Riesgos penales asociados al ecosistema <i>fintech</i>	210
	1. El dilema entre eficiencia tecnológica vs ciberseguridad	210
	2. Crimen organizado	212
	3. Ciberdefraudaciones	214
	4. Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo.....	215
	5. ¿Tienen las <i>fintech</i> el deber de informar ante la UIF?.....	218
IV.	La ausencia de regulación específica que integre al sector <i>fintech</i> ...	220
V.	Conclusiones.....	223
VI.	Referencias bibliográficas	223

227 Camila Díaz Cano Bellido: Los efectos de la cosa juzgada refleja en delito de lavado de activos

I.	Introducción.....	227
II.	La autonomía de un delito	229
	1. La autonomía en el delito de lavado de activos.....	230
	1.1. Autonomía sustantiva del delito de lavado de activos.....	232
	1.2. Autonomía procesal del delito de lavado de activos.....	236
III.	La cosa juzgada.....	239
	1. Concepto.....	239
	2. La cosa juzgada formal vs. la cosa juzgada material	241
	3. Distinción de figuras afines.....	242
	3.1. La firmeza vs. La cosa juzgada.....	242
	3.2. La ejecutoriedad vs. La cosa juzgada.....	243
	3.3. La formalidad vs. La cosa juzgada.....	244
IV.	Los efectos reflejos.....	245
	1. Concepto y características de los efectos reflejos	246
	2. Contenido de la eficacia refleja	247
	3. La cosa juzgada vs. la cosa juzgada refleja	250
	4. Los efectos reflejos de la cosa juzgada penal	250
V.	El efecto reflejo de la cosa juzgada en el delito de lavado de activos..	251
VI.	Conclusiones.....	253
VII.	Referencias bibliográficas	254