

ÍNDICE

Dedicatoria	
Agradecimiento especial	
Prólogo	
Nota introductoria	

SECCIÓN PRIMERA	1
PARTE GENERAL DEL DERECHO PENAL ECONÓMICO	1

CAPÍTULO I	
GENERALIDADES Y FUNDAMENTOS DEL DERECHO PENAL ECONÓMICO	3

I. El Derecho Penal Nuclear, los postulados y directrices constitucionales y su relación con la Economía Sistema y Política Económica en el Ecuador	3 8
II. El Derecho Penal a la luz de las relaciones económico – sociales	12
III. Origen y evolución histórica de los Delitos Económicos	19
3.1 El Derecho Penal Económico en el Estado Liberal	20
3.2 El Derecho Penal Económico dentro de la ideología Marxista	23
3.3 El Derecho Penal Económico en los Estados Totalitarios	24
3.4 La Segunda Guerra Mundial y el Estado Social y Democrático de Derecho – El Neoliberalismo: Economía Social de Mercado	26
3.5 La Era Posindustrial, el progreso de la	

ciencia y la tecnología y el desarrollo de las relaciones internacionales	27
3.6 Particularidades del Derecho Penal Económico nacional	30
IV. Generalidades del Derecho Penal Económico	48
4.1 Concepto y contenido del Derecho Penal Económico	48
4.2 Caracteres del Derecho Penal Econó- mico	61
4.3 La delincuencia económica desde la perspectiva criminológica	69
V. Relaciones entre el Derecho Penal y el Derecho Penal Económico	71
5.1 Autonomía	74
5.2 Especialidad	76
5.3 Excepcionalidad	77
5.4 Metodología para estudiar y compren- der al Derecho Penal Económico	78

CAPÍTULO II
TEORÍA DE LA LEY PENAL ECONÓMICA:
EL DELITO ECONÓMICO 85

I. Características de los elementos del delito en el Dere- cho Penal Económico	91
1.1 La Conducta: acción u omisión	93
1.2 La Tipología o Tipicidad	98
1.2.1 La conducta típica	100
a) El Elemento objetivo	101
b) El Elemento subjetivo	104
1.2.2 Sujetos del delito económico	107
a) Sujeto activo	107
b) Sujeto pasivo	109
c) El Estado	112
1.2.3 Los objetos de la relación penal	

económica	113
1.3 La Antijuridicidad	117
1.4 La imputación personal o culpabilidad	125
1.4.1 La responsabilidad penal de las personas jurídicas	133
1.4.2 El error en el Derecho Penal Económico	142

CAPÍTULO III
TEORÍA DE LA LEY PENAL ECONÓMICA:
LA TEORÍA DE LA PENA 147

I. Teoría de las consecuencias jurídico penales o de la punibilidad en el área penal económica	155
II. El Íter Criminis del Delito Económico	158
III. La autoría	162
IV. La complicidad	166
V. El encubrimiento	170

CAPÍTULO IV
DIFICULTADES PROCESALES Y
PROBATORIAS; MEDIOS DE PREVENCIÓN
Y REPRESIÓN DE LOS DELITOS CONTRA
LA ECONOMÍA 175

I. Apariencia externa de licitud	176
II. Conductas rectoras en las sociedades contemporáneas	178
III. Medidas preventivas y represivas tomando en cuenta la figura delictiva	180
3.1 Medidas preventivas	181
3.1.1 Medidas sociales	182
3.1.2 Medidas Técnicas	185
3.2 Medidas represivas en relación al tipo penal	188

SECCIÓN SEGUNDA
PARTE ESPECIAL DEL DERECHO PENAL
ECONÓMICO ECUATORIANO 199

CAPÍTULO I
EL DELITO DE PÁNICO ECONÓMICO 201

I. Elementos del tipo del delito de pánico económico	201
II. Remisión a los artículos de primera necesidad, los salarios, las materias primas, las acciones, valores negociables, la empresa industrial y agropecuaria, la perturbación en los mercados y comercio ilícito de combustibles	204
2.1 Del precio de los artículos de primera necesidad	204
2.2 Amenazas o violencias tendientes al alza o baja de salarios y a la desestabilización de la industria o del trabajo	209
2.3 Delitos relativos al alza y baja de precios de mercaderías en general, incluida la desestabilización del mercado de valores y el ámbito societario	210
2.4 Perturbación violenta de mercados, destrucción de mercaderías e instrumentos de fabricación	212
2.5 Delitos relativos a los combustibles	213
III. Adulteración de bienes de consumo	219
IV. Utilización indebida de información privilegiada – competencia desleal	221
V. Concurso delictual, tentativa y causales de justificación	229

CAPÍTULO II
LOS DELITOS CONTRA LA
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA 231

I. Modus operandi de la corrupción de la administración pública. Tratamiento jurídico de la corrupción	231
II. El peculado	236
2.1 Peculado Genérico	237
2.2 Peculado bancario	240
2.3 Peculados “Menores”	243
III. El cohecho	246
3.1 Figura genérica del Cohecho	246
3.2 Cohecho agravado	249
3.3 Sanción para quien paga al funcionario	251
IV. La concusión	253
V. El enriquecimiento ilícito	255

CAPÍTULO III
EL DELITO DE BLANQUEO DE CAPITALS
O LAVADO DE ACTIVOS 257

I. El lavado, reciclaje y blanqueo de capitales	260
II. Elementos del tipo penal de lavado de activos	263
III. Fases del proceso de blanqueo	266
IV. Blanqueo a través de operaciones desde el interior y desde el exterior	270
V. Autonomía o íter criminis continuado	273
VI. Administración y destino de los bienes decomisados	274

CAPÍTULO IV
LOS DELITOS FINANCIEROS Y DE LOS
VALORES 279

I. Delitos contra el crédito	280
II. Sanciones en el Mercado de Valores	290

CAPÍTULO V	
DELITOS CONTRA EL FISCO O CONTRA LA	
HACIENDA PÚBLICA	297
I. Delitos Tributarios – Evasión de Capitales	298
II. De los tipos de defraudación y sus penas	304
III. Delitos Aduaneros	309
IV. Competencia y procedimiento para su juzgamiento	315
Anexos	319
Bibliografía	325