

DERECHO PENAL ECONÓMICO
DELITOS BANCARIOS

NELSON POZO SILVA

LIBROTECNIA®

Índice

Preámbulo	7
Presentación	11

Introducción 15

1. Neoliberalismo y el proceso de involución del Derecho penal	15
2. El fin de los límites.	18
3. Crisis financiera, neoliberalismo y Derecho penal	25

PARTE PRIMERA

CAPÍTULO I

Concepto estricto y concepto amplio de delitos económicos	33
--	----

CAPÍTULO II

Corpus Iuris, los Eurodelitos y su ejemplo	43
---	----

CAPÍTULO III

Autonomía del Derecho Penal Económico 49

- | | |
|---|----|
| 1. Criterios de identificación de la categoría..... | 50 |
| a) El bien jurídico | 50 |
| b) La no pertenencia al núcleo tradicional | 60 |
| c) Aspecto procesal | 63 |
| d) Aspecto criminológico | 68 |
| e) Ejecución por medio de una empresa..... | 72 |

PARTE SEGUNDA DELITOS BANCARIOS
--

**Las figuras Penales en la Ley General de Bancos
(D.F.L. N° 3 de 1997) 83**

- | | |
|---|-----|
| I. Introducción | 83 |
| II. Fundamento de existencia de la norma..... | 87 |
| III. Análisis en particular de las figuras penales
contempladas en el Título XVII del D.F.L. N° 3,
denominado "Sanciones Penales", arts. 157 a 160 .. | 91 |
| a) Introducción | 91 |
| b) Artículo 157 del D.F.L. N° 3 de 1997 | 92 |
| c) Génesis del artículo 157..... | 92 |
| d) Análisis del artículo 157 del D.F.L. N° 3 de 1997 .. | 94 |
| a. Bien, principios y valores jurídicos que
son protegidos en esta norma..... | 95 |
| b. Sujetos activos y pasivos presentes
en esta figura | 97 |
| e) Hipótesis que se contemplan en la figura | 101 |

- | | |
|--|-----|
| a. "Hacer una declaración falsa acerca de la
propiedad y conformación del capital de la
entidad bancaria o financiera" | 101 |
| b. "Aprobar o presentar un balance
adulterado o falso" | 104 |
| c. "Disimular la situación de la entidad
bancaria o financiera, especialmente las
sumas anticipadas a directores o empleados" .. | 107 |
| d. Situación especial de la quiebra de la
institución bancaria o financiera..... | 113 |
| e. Conclusiones | 119 |
| f) Artículo 158 DLF N° 3 de 1997 | 121 |
| g) Génesis del artículo 158..... | 122 |
| h) Análisis del artículo 158 del D.F.L. N° 3
de 1997 | 124 |
| a. Bien, principios y valores jurídicos
que son protegidos por esta norma..... | 125 |
| b. Sujetos Activos y Pasivos presentes
en esta figura | 127 |
| i) Hipótesis que se contemplan en esta figura .. | 129 |
| a. "Que alteren o desfiguren datos o
antecedentes en los balances, libros, estados,
cuentas, correspondencia u otro documento
cualquiera" | 129 |
| b. "Que oculten o destruyan estos
elementos" | 131 |
| c. "Proporcionar, suscribir o presentar esos
elementos de juicio alterados o desfigurados
con el mismo fin" | 132 |
| d. Tipo objetivo | 132 |
| e. Pena | 133 |
| f. Síntesis..... | 135 |

j)	Análisis del artículo 159 del D.F.L. N° 3 de 1997	138
a.	Bien, principios y valores jurídicos que son protegidos en esta norma.	139
b.	Sujetos Activos y Pasivos presentes en esta figura	141
k)	Hipótesis que se contemplan en esta figura ..	145
a.	“Omitir la contabilización de cualquiera clase de operación”	145
b.	Tipo objetivo	147
c.	Penalidad	149
d.	Síntesis.	150
l)	Artículo 160 del D.F.L. N° 3 de 1997	152
m)	Génesis del artículo 160.	152
n)	Análisis del artículo 160 del D.F.L. N° 3 de 1997	155
a.	Bien, principios y valores jurídicos que son protegidos en esta norma.	158
b.	Sujetos Activos y Pasivos presentes en esta figura	161
ñ)	Hipótesis que se contemplan en esta figura ..	162
a.	Tipo objetivo	165
b.	Sanción	166
c.	Síntesis.	167
Bibliografía		171