



I. INFORMACIÓN GENERAL

CURSO	:	Delitos Económicos y Empresariales
CÓDIGO	:	DE240
CICLO	:	201202
CUERPO ACADÉMICO	:	Chocano Rodríguez, Reiner Geremías
CRÉDITOS	:	3
SEMANAS	:	19
HORAS	:	3 H (Teoría) Semanal
ÁREA O CARRERA	:	Derecho

II. MISIÓN Y VISIÓN DE LA UPC

Misión: Formar líderes íntegros e innovadores con visión global para que transformen el Perú.

Visión: Ser líder en la educación superior por su excelencia académica y su capacidad de innovación.

III. INTRODUCCIÓN

En la presente asignatura se abordan desde una perspectiva integradora los principales problemas de imputación penal que suelen presentarse en la dinámica de las organizaciones empresariales. La revisión de las reglas generales de imputación, el análisis de los tipos de la Parte Especial del Código Penal relativos a la criminalidad económica y empresarial, y el estudio de los aspectos procesales relevantes en cuanto a las consecuencias jurídico-económicas del delito para las personas jurídicas, se hará teniendo presente la delimitación entre riesgos penalmente relevantes e irrelevantes en la actividad económico-empresarial, tema que; bajo el epígrafe «¿libertad económica o fraudes punibles?»; viene ocupando buena parte de la discusión científica en la ciencia penal. A partir de una metodología exclusivamente práctica, orientada a la discusión de casos-tanto reales como de laboratorio-se pretende que el alumno aplique los contenidos que le han sido proporcionados a lo largo de su formación universitaria a los problemas que de modo concreto y recurrente suelen presentarse en la actividad productiva y empresarial. En este sentido, la función integradora del presente curso no sólo se circunscribe a las asignaturas de Derecho Penal (Ley Penal y Teoría del Delito y Derecho Procesal Penal), sino que abarca materias de Derecho empresarial, tributario, financiero, propiedad, comercial, competencia y administrativo.

IV. LOGRO (S) DEL CURSO

El propósito del curso es que el alumno aprenda los ámbitos normativos de actuación de la empresa a través de la identificación de cada uno de los delitos económicos y de la empresa.

V. UNIDADES DE APRENDIZAJE

UNIDAD N°: 1 Conceptos Fundamentales

LOGRO

El alumno conoce la razón de ser de los delitos económicos y fortalece conceptos especializados de la teoría del delito,

propios de la criminalidad económica, a fin de aplicarlos transversalmente al análisis de los tipos penales de la parte especial del Derecho penal económico y empresarial.

TEMARIO

1.1. La finalidad del Derecho penal económico.

1.2. La atribución de responsabilidad penal en estructuras empresariales organizadas

- La fórmula del «actuar en lugar de otro»
- La técnica del «levantamiento del velo societario»
- Los sub-institutos liberadores de la imputación objetiva: el «riesgo permitido», el «principio de confianza», la «prohibición de regreso» y la «imputación a la víctima».

1.3. La imputación subjetiva de responsabilidad en estructuras empresariales

- La imputación a título de dolo
- La imputación a título de imprudencia (culpa)

HORA(S) / SEMANA(S)

1,2,3

UNIDAD N°: 2 Delitos Patrimoniales Vinculados a la Actividad Empresarial

LOGRO

El alumno obtiene mayor conocimiento y manejo de los delitos económicos de especial carácter patrimonial ejecutados en la actividad empresarial y de las conductas que se sancionan, para que con un amplio criterio pueda resolver los casos en concreto, utilizando todos los recursos dogmáticos y legales disponibles

TEMARIO

2. Delito de apropiación ilícita.

- 2.1. Apropiación de las retenciones por parte del empleador
- 2.2. Apropiación de la prenda global y flotante.

3. Delito de estafa.

- 3.1. Especial referencia a la modalidad de «estafa contractual»

4. Delitos informáticos.

- 4.1. La criminalidad informática y el Derecho penal actual.
- 4.2. El delito de intrusismo informático.
- 4.3. El delito de fraude informático.
- 4.4. El delito de sabotaje informático.
- 4.5. Formas agravadas de los delitos informáticos.

HORA(S) / SEMANA(S)

4, 5 y 6

UNIDAD N°: 3 Delitos Vinculados a la Administración de la Empresa

LOGRO

El alumno obtiene un mejor conocimiento y manejo de los delitos vinculados a la administración de la empresa y de las conductas fraudulentas que se sancionan, permitiéndole resolver los casos en concreto aplicando los recursos dogmáticos y legales vigentes

TEMARIO

5. Delito de fraude en la administración de personas jurídicas.

5.1. El sujeto activo.

5.2. Ocultación y falsedad de la información societaria y contable de la empresa.

a. Ocultación de la verdadera situación de la persona jurídica.

b. Proporcionar datos falsos relativos a la situación de una persona jurídica.

c. Promover fraudulentamente falsas cotizaciones de acciones, títulos o participaciones.

d. Fragar balances para reflejar y distribuir utilidades inexistentes.

5.3. Empleo fraudulento del patrimonio de la empresa.

a. Aceptación prohibida de acciones de la empresa como garantía de crédito.

b. Omisión de comunicar intereses incompatibles con los de la empresa.

c. Asumir préstamos para la empresa.

d. Usar en provecho propio o de tercero el patrimonio de la empresa.

5.4. Otros delitos vinculados a la actividad societaria.

6. Delitos contra el sistema crediticio.

6.1. Delito de procedimiento de insolvencia fraudulento.

a. Ocultación de bienes.

b. Simulación de deudas y otros.

c. Preferencia de acreedores.

d. Realización culposa.

6.2. Delito de fraude para lograr la inexigibilidad de las obligaciones.

7. Delitos contra el orden financiero y monetario.

7.1. Delito de concentración crediticia de personas ligadas a accionistas.

7.2. Delito de omisión o falsa información a autoridades de control y regulación.

7.3. Delito de condicionamiento para otorgar créditos.

7.4. Delito de pánico financiero.

7.5. Delito de omisión de provisiones específicas.

7.6. Delito de obtención fraudulenta de créditos

7.7. Delitos bursátiles

8. Delitos contra la confianza y la buena fe en los negocios.

8.1. Delito de libramiento y cobro indebido.

8.2. Modalidades del delito de libramiento indebido.

a. Giro de cheque sin provisión de fondos.

b. Frustración maliciosa del cobro.

c. Revocatoria del cheque.

d. Suplantación del beneficiario o endosatario.

8.3. Circunstancias agravantes.

HORA(S) / SEMANA(S)

7,9,10 y 11

UNIDAD N°: 4 Delitos Vinculados a la Relación de la Empresa con el Estado**LOGRO**

El alumno obtiene un mayor conocimiento y manejo de los delitos vinculados a la relación fiscal de la empresa con el Estado y a las conductas que se sancionan para que con un amplio criterio pueda resolver los casos en concreto, utilizando los instrumentales dogmáticos y jurídicos disponibles.

TEMARIO

9. Delitos contra el sistema tributario.

9.1. Delito de defraudación tributaria.

a. Tipo básico y modalidades.

b. Circunstancias específicas.

c. Circunstancias atenuantes.

9.2. Delito de elusión de pago de tributos.

9.3. Delito contable.

10. Delitos contra el sistema aduanero.

10.1. Delito de defraudación de rentas de aduana.

10.2. Delito de contrabando.

10.3. Delito de receptación.

HORA(S) / SEMANA(S)

12, 13 y 14

UNIDAD N°: 5 La legalización de las ganancias ilícitas**LOGRO**

El alumno obtiene un mayor conocimiento y manejo del alcance del delito de lavado de activos, formándose un amplio criterio y utilizando todos los recursos dogmáticos y legales disponibles para la resolución de los casos.

TEMARIO

11. LAVADO DE ACTIVOS

HORA(S) / SEMANA(S)

15

VI. METODOLOGÍA

El desarrollo del curso se realiza aplicando una metodología eminentemente activa y dinámica, en que se conjugan la exposición programática del profesor y la participación de los alumnos mediante exposiciones y debates en la búsqueda de un claro entendimiento de cada uno de los temas expuestos.

Cada tema será tratado mediante el análisis de casos prácticos mediante la utilización de los conocimientos teóricos aprendidos para de esta forma tratar de dilucidar y clarificar los problemas que se puedan presentar en la actividad diaria de las empresas. El análisis de cada caso en concreto se deberá realizar aplicando los conceptos de la parte general de la dogmática penal, así como los criterios de imputación penal propuestos por la doctrina actual y nuestra jurisprudencia penal.

Se tomará continuos controles de lectura previa selección minuciosa y entrega anticipada de artículos y ensayos, con la finalidad de brindar al alumno una información más profunda de los diversos temas que se abordan en la asignatura. Al mismo tiempo se intenta incentivar al alumno a la investigación, para lo cual el contenido de las lecturas guarda relación con las problemáticas que se presentan en la dogmática penal contemporánea.

VII. EVALUACIÓN

FÓRMULA

20% (EA1) + 20% (EB1) + 30% (CC1) + 12% (PA1) + 18% (TB1)

TIPO DE NOTA	PESO %
EA - EVALUACIÓN PARCIAL	20
EB - EVALUACIÓN FINAL	20
CC - PROMEDIO DE CONTROLES	30
PA - PARTICIPACIÓN	12
TB - TRABAJO	18

VIII. CRONOGRAMA

TIPO DE PRUEBA	DESCRIPCIÓN NOTA	NÚM. DE PRUEBA	FECHA	OBSERVACIÓN	RECUPERABLE
EA	EVALUACIÓN PARCIAL	1	semana 8		SÍ
EB	EVALUACIÓN FINAL	1	semana 15		SÍ
CC	PROMEDIO DE CONTROLES	1	se indica en clase		NO
PA	PARTICIPACIÓN	1	se indica en clase		NO
TB	TRABAJO	1	se indica en clase		NO

IX. BIBLIOGRAFÍA DEL CURSO

BÁSICA

BAJO FERNÁNDEZ, Miguel (2001) Derecho penal económico. Madrid : Centro de Estudios Ramón Areces.

(345.0268 BAJO)

BELLO GORDILLO, Christian Eduardo (2008) Principio de irretroactividad de la ley penal : fundamentos y alcances. Lima : UPC, Fondo Editorial.

(345.001 BELL)

GARCÍA CAVERO, Percy (2007) Derecho penal económico. Lima : Grijley.

(345.0268 GARC/E)

ZUGALDÍA ESPINAR, José Miguel

RECOMENDADA

(No necesariamente disponible en el Centro de Información)

ABANTO VÁSQUEZ, Manuel (2001) Los delitos contra la administración pública en el código penal peruano. Lima : Palestra.

(345.0232 ABAN)

BAJO FERNÁNDEZ, Miguel

BAJO FERNÁNDEZ, Miguel

BARBERO SANTOS, Marino
BUSTOS RAMÍREZ, Juan
BUSTOS RAMÍREZ, Juan
BUSTOS RAMÍREZ, Juan
CARO CORIA, Dino Carlos (1999) El derecho penal del ambiente : delitos y técnicas de tipificación. Lima : Gráfica Horizonte.
(344.046 CARO)
CARO JOHN, José Antonio
CEREZO MIR, José
CHOCANO RODRÍGUEZ, Reiner
CHOCANO RODRÍGUEZ, Reiner
DANÓS ORDOÑEZ, Jorge
DE TOLEDO Y UBIETO, Emilio
DE VICENTE MARTÍNEZ, Rosario
GARCÍA RADA, Domingo (1985) Sociedad anónima y delito. Lima : Librería Studium.
(345.0268 GARC/S)
GRACIA MARTÍN, Luis
GRACIA MARTÍN, Luis
GRACIA MARTÍN, Luis
HERRERO HERRERO, César
HURTADO POZO, José (1987) Manual de derecho penal : parte general. Lima : EDDILI.
(345 HURT)
LAMAS PUCCIO, Luis (1996) Derecho penal económico. Lima : Librería y Ediciones Jurídicas.
(345.0268 LAMA)
LASCURAÍN SÁNCHEZ
MAPELLI CAFFARENA, Borja
MAPELLI CAFFARENA, Borja (1996) Las consecuencias jurídicas del delito. Madrid : Civitas.
(345.02 MAPE)
MARTÍNEZ-BUJÁN PÉREZ, Carlos (1998) Derecho penal económico : parte general. Valencia : Tirant lo blanch.
(345.0268 MART)
MARTÍNEZ-BUJÁN PÉREZ, Carlos (1999) Derecho penal económico : parte especial. Valencia : Tirant lo blanch.
(345.0268 MART/P)
MATEO RODRÍGUEZ-ARIAS, Antonio
MAZUELOS COELLO, Julio, comp. (1996) Derecho penal económico y de la empresa. Lima : San Marcos.
(345.0268 MAZU)
MUÑOZ CONDE, Francisco
MUÑOZ CONDE, Francisco
NOVOA MONREAL, Eduardo
PEÑA CABRERA, Raúl (1994) Tratado de derecho penal : parte especial : de acuerdo al nuevo Código Penal. Lima : Ediciones Jurídicas.
(345.02 PEÑA)

PRADO SALDARRIAGA, Víctor Roberto (1996) Todo sobre el código penal. Lima : IDEMSA.
(345.0026 PRAD)

QUINTERO OLIVARES, Gonzalo, dir. (1999) Comentarios a la parte especial del derecho penal. Pamplona : Aranzadi.
(345 QUIN)

REAÑO PESCHIERA, José Leandro

REAÑO PESCHIERA, José Leandro

REAÑO PESCHIERA, José Leandro (2002) Derecho penal bursátil : el delito de abuso de información privilegiada. Lima : Gráfica Horizonte.
(345.0268 REAN)

RUIZ RODRÍGUEZ, Luis Ramón (1997) Protección penal del mercado de valores : infidelidades en la gestión de patrimonios. Valencia : Tirant lo Blanch.
(345.0268 RUIZ)

SAN MARTÍN CASTRO, César

SAN MARTÍN CASTRO, César Eugenio (2002) Los delitos de tráfico de influencias, enriquecimiento ilícito y asociación para delinquir : aspectos sustantivos y procesales. Lima : Jurista.
(345.0232 SANM)

SCHUNEMANN, Bern

SILVA SÁNCHEZ, Jesús María

SUAY RINCÓN, José

TERRADILLOS BASOCO, Juan

TERRADILLOS BASOCO, Juan (1995) Derecho penal de la empresa. Madrid : Trotta.
(345.0268 TERR)

TIEDEMANN, Klaus

TIEDEMANN, Klaus

TIEDEMANN, Klaus (1993) Lecciones de derecho penal económico (comunitario, español, alemán). Barcelona : PPU.
(345.0268 TIED)

TIEDEMANN, Klaus (1999) Temas de derecho penal económico y ambiental. Lima : IDEMSA.
(345.0268 TIED/T)

ZUGALDÍA ESPINAR, José Miguel