



## I. INFORMACIÓN GENERAL

<b>CURSO</b>	:	Delitos Económicos y Empresariales
<b>CÓDIGO</b>	:	DE240
<b>CICLO</b>	:	201402
<b>CUERPO ACADÉMICO</b>	:	<b>Chocano Rodríguez, Reiner Geremías</b> <b>Ikehara Véliz, Fernando</b>
<b>CRÉDITOS</b>	:	3
<b>SEMANAS</b>	:	15
<b>HORAS</b>	:	3 H (Teoría) Semanal
<b>ÁREA O CARRERA</b>	:	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

El Derecho penal económico y de la empresa es la rama del Derecho penal que ha visto la luz a mediados del siglo XX a raíz del entendimiento de que el enfoque económico es aplicable a todo comportamiento humano, incluido aquel transgresor de las leyes penales.

El Derecho penal tradicional ha destacado en nuestro medio en los últimos años sólo los llamados delitos patrimoniales, sin percibir la actuación de la empresa como entidad funcional autónoma distinta de los miembros que la integran y portadora de un rol específico dentro del sistema social y económico. Por esta razón, a partir del Código penal de 1991 se introduce en nuestra legislación los delitos socioeconómicos, cuya proyección todavía se encuentra en giro debido a la poca difusión que estos ilícitos penales han tenido en la doctrina y jurisprudencia nacionales.

En cuanto a su ámbito de actuación la doctrina penal contemporánea se inclina por defender una perspectiva amplia del derecho penal económico y de la empresa, que abarque no sólo aquellos delitos vinculados con la planificación estatal de la economía, sino todo el conjunto de los delitos relacionados con la actividad económica y dirigidos contra las normas estatales que organizan y protegen la vida económica a través de la regulación del mercado y la participación de los sujetos económicos en éste.

Es en este marco que analizaremos lo referente a los delitos contra la administración pública, considerados en la actualidad como delitos socioeconómicos, pues reúnen los requisitos necesarios para ello, esto es, una criminalidad altamente organizada, una criminalidad de los poderosos (poder político y poder económico), una criminalidad internacional y transnacional.

Se pretende un estudio de los principios y fundamentos dogmáticos que rigen la parte general del Derecho penal económico, así también un desarrollo exhaustivo de los tipos penales más relevantes y complejos cometidos en

el ámbito de la actividad económica y empresarial. Con ello, el alumno dispondrá de un amplio conocimiento y manejo de las conductas punibles para que con buen criterio pueda resolver los casos en concreto, utilizando todos los recursos dogmáticos y legales disponibles.

#### 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 Fundamentos del Derecho penal económico

###### LOGRO

El alumno fortalece los conceptos y aplicación transversal de la teoría del delito y conoce los conceptos fundamentales y razón de ser de los delitos económicos, lo cual le permite poder identificar las conductas lesivas.

###### TEMARIO

###### A. Bases para una teoría de la imputación del Derecho penal económico

1. Concepto y contenido del Derecho penal económico
2. Los principios del Derecho penal económico: principio de legalidad, principio de subsidiariedad, principio de lesividad, principio de culpabilidad y principio de proporcionalidad.
3. La problemática de la ley penal en blanco
4. La relación entre el Derecho penal y el Derecho administrativo: el non bis in idem, la prejudicialidad administrativa y los informes técnicos administrativos.
5. La problemática de la responsabilidad penal de las personas jurídicas: teorías a favor y en contra
6. Las consecuencias accesorias aplicables a las personas jurídicas.
7. El actuar en lugar de otro
8. La figura del tercero civilmente responsable

SEMANAS: 1, 2, 3, 4

###### B. La teoría de la imputación en el Derecho penal económico

1. Los delitos de peligro abstracto y peligro concreto.
2. La imputación objetiva: el riesgo permitido, el principio de confianza, la prohibición de regreso y la imputación a la víctima
3. La imputación subjetiva: el dolo y la culpa.
4. El deber de garante común a la acción y la omisión: los deberes de aseguramiento, los deberes de injerencia y los deberes de salvamento
5. La autoría y participación de los directivos y empleados de las empresas: los delitos de dominio y de infracción de deber, los delitos comunes y los delitos especiales
6. El concurso de delitos

SEMANAS: 5, 6, 7, 9

###### HORA(S) / SEMANA(S)

Semana 1 a la semana 9

**UNIDAD N°: 2 Delitos económicos cometidos en la actividad empresarial que lesionan intereses particulares y del Estado**

**LOGRO**

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

**TEMARIO**

1. El delito de administración fraudulenta
2. Delitos contra la propiedad intelectual e industrial
3. Delitos contra el medio ambiente
4. Delito de fraude en la administración de patrimonio fideicometido
5. El delito de lavado de activos
6. Delitos tributarios
7. Delitos aduaneros
8. Delitos contra la administración pública generados en el marco de la actividad económica y empresarial:
  - a) Colusión
  - b) Peculado
  - c) Corrupción de funcionarios públicos
  - d) Tráfico de influencias

**HORA(S) / SEMANA(S)**

Semana 10 a la semana 15

**VI. METODOLOGÍA**

El desarrollo del curso se realiza aplicando una metodología interactiva, en que se conjugan la exposición programática del profesor y la participación de los alumnos mediante preguntas, 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 tomarán siete 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) + 15% (PA1) + 15% (TB1)

TIPO DE NOTA	PESO %
EA - EVALUACIÓN PARCIAL	20
EB - EVALUACIÓN FINAL	20
CC - PROMEDIO DE CONTROLES	30
PA - PARTICIPACIÓN	15
TB - TRABAJO	15

## VIII. CRONOGRAMA

TIPO DE PRUEBA	DESCRIPCIÓN NOTA	NÚM. DE PRUEBA	FECHA	OBSERVACIÓN	RECUPERABLE
EA	EVALUACIÓN PARCIAL	1	Semana 8	Escrito	SÍ
EB	EVALUACIÓN FINAL	1	Semana 16	Oral	SÍ
CC	PROMEDIO DE CONTROLES	1	Se indica en clase	Se indica en clase	NO
PA	PARTICIPACIÓN	1	Se indica en clase	Se indica en clase	NO
TB	TRABAJO	1	Se indica en clase	Se indica en clase	NO

## IX. BIBLIOGRAFÍA DEL CURSO

### BÁSICA

ABANTO VÁSQUEZ, Manuel A. (1997) Derecho penal económico : consideraciones jurídicas y económicas. Lima : IDEMSA.

(345.0268 ABAN)

ABANTO VÁSQUEZ, Manuel A. (2000) Derecho penal económico : parte especial. Lima : IDEMSA.

(345.0268 ABAN/D)

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

(345.0232 ABAN)

ALCÁCER GUIRAO, Rafael (2006) Estudios sobre la tentativa y el desistimiento en derecho penal. Bogotá : Temis.

(345.04 ALCA)

BACIGALUPO, Enrique (1994) Estudios sobre la parte especial del derecho penal. Madrid : Akal.

(345 BACI/E)

BACIGALUPO, Enrique (2004) Derecho penal : parte general. Lima : ARA.

(345 BACI/D)

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)

BRAMONT-ARIAS TORRES, Luis Alberto (1998) Manual de derecho penal : parte especial. Lima : San Marcos.  
(345 BRAM 1998)

BRAMONT-ARIAS TORRES, Luis Miguel (1997) Lecciones de la parte general y el código penal. Lima : San Marcos.  
(345.0026 BRAM/L)

BUSTOS RAMÍREZ, Juan (1997) Lecciones de derecho penal : volumen 1. Madrid : Trotta.  
(345 BUST/L)

BUSTOS RAMÍREZ, Juan (2004) Nuevo sistema de derecho penal. Madrid : Trotta.  
(345 BUST/N)

CARO CORIA, Dino Carlos (1999) El derecho penal del ambiente : delitos y técnicas de tipificación. Lima : Gráfica Horizonte.  
(344.046 CARO)

CARO CORIA, Dino Carlos (2001) Código penal y legislación complementaria. Lima : Gráfica Horizonte.  
(345.0026 CARO)

CASTILLO ALVA, José Luis, coord (2004) Código penal comentado. Lima : Gaceta Jurídica.  
(345.0026 CAST)

CUBAS VILLANUEVA, Víctor (2006) El proceso penal : teoría y jurisprudencia constitucional. Lima : Palestra Editores.  
(345.05 CUBA 2006)

FEIJÓO SÁNCHEZ, Bernardo José. (2007) Derecho penal de la empresa e imputación objetiva. Madrid : Reus.  
(345.0268 FEIJ)

GARCÍA CAVERO, Percy (2007) Derecho penal económico. Lima : Grijley.  
(345.0268 GARC/E)

HUGO ALVAREZ, Jorge B. (2000) Delitos cometidos por particulares contra la administración pública : análisis sistemático de. Lima : Gaceta Jurídica.  
(342.06 HUGO/D)

HURTADO POZO, José (1987) Manual de derecho penal : parte general. Lima : EDDILI.  
(345 HURT)

JAKOBS, Günther (2003) Sobre la normativización de la dogmática jurídico-penal. Madrid : Civitas.  
(345.001 JAKO)

MARTÍNEZ-BUJÁN PÉREZ, Carlos (1999) Derecho penal económico : parte especial. Valencia : Tirant lo blanch.  
(345.0268 MART/P)

MAZUELOS COELLO, Julio, comp. (1996) Derecho penal económico y de la empresa. Lima : San Marcos.  
(345.0268 MAZU)

MEINI, Iván. (2003) Responsabilidad penal del empresariado por los hechos cometidos por sus subordinados. Valencia : Tirant lo Blanch.  
(345.04 MEIN/R)

MIR PUIG, Santiago (1998) Derecho penal : parte general. Barcelona : Reppertor.  
(345 MIR)

PEÑA CABRERA, Raúl (1999) Tratado de derecho penal : estudio programático de la parte general. Lima : Grijley.  
(345 PENA/E)

- PRADO SALDARRIAGA, Víctor Roberto (1996) Todo sobre el código penal. Lima : IDEMSA.  
(345.0026 PRAD)
- REAÑO PESCHIERA, José Leandro (2002) Derecho penal bursátil : el delito de abuso de información privilegiada. Lima : Gráfica Horizonte.  
(345.0268 REAN)
- REAÑO PESCHIERA, José Leandro (2004) Formas de intervención en los delitos de peculado y tráfico de influencias. Lima : Jurista Editores.  
(345.0232 REA+)
- ROBLES PLANAS, Ricardo (2003) La participación en el delito : fundamento y límites. Madrid : Marcial Pons.  
(345.02 ROBL)
- ROJAS VARGAS, Fidel (2013) Delitos contra el patrimonio en la jurisprudencia. Lima : Gaceta Jurídica.  
(345.0262 ROJA)
- ROXIN, Claus (1997) Derecho penal : parte general : tomo I : fundamentos. La estructura de la teoría del delito. Madrid : Civitas.  
(345 ROXI)
- ROXIN, Claus (2000) Derecho penal : nuevas tendencias en el tercer milenio : seminario internacional. Lima : Universidad de Lima. Fondo de Desarrollo Editorial.  
(345 ROXI/D)
- SAN MARTÍN CASTRO, César (2001) Derecho Procesal Penal : 2001I : semana 13, 14. Lima : UPC.  
(VID/C DE09-2001I SANM)
- SAN MARTÍN CASTRO, César (2001) Derecho Procesal Penal : 2001I : semana 15. Lima : UPC.  
(VID/C DE09-2001I SANM)
- SAN MARTÍN CASTRO, César (2003) Derecho procesal penal. Lima : Grijley.  
(345.05 SANM 2003)
- SILVA, Jesús María, ed. (1992) Aproximación al derecho penal contemporáneo. Barcelona : José María Bosch.  
(345 SILV/A)
- SILVA, Jesús María, ed. (2003) El delito de omisión : concepto y sistema. Montevideo : B de F.  
(345.02 SILV)
- SÁNCHEZ-OSTIZ GUTIÉRREZ, Pablo (2004) ¿Encubridores o cómplices? : contribución a una teoría global de las adhesiones post-ejecutiva. Madrid : Civitas , [Navarra] : Garrigues Cátedra, Universiad de Navarra .  
(345.02 SANC/E)
- VILLA STEIN, Javier (2008) Derecho penal : parte general. Lima : Grijley.  
(345 VILL/P 2008)
- VILLAVICENCIO TERREROS, Felipe (1990) Lecciones de derecho penal : parte general. Lima : Cultural Cuzco.  
(345 VILL/L)
- WELZEL, Hans (1970) Derecho penal alemán : parte general. Santiago : Editorial Jurídica de Chile.  
(345.43 WELZ)
- ZUGALDÍA ESPINAR, José Miguel (1980) Conveniencia político-criminal e imposibilidad dogmática de revisar la fórmula tradicional societas delinquere non potest, en Cuadernos de Política Criminal,
- ZAFFARONI, Eugenio Raúl (1998) Manual de derecho penal. Lima : Ediciones Jurídicas.  
(345 ZAFF/M)

ÁLVAREZ, Jorge Hugo (2009) El delito de libramiento indebido en la jurisprudencia penal. Lima : Gaceta Jurídica.  
(345.0268 ALVA)

#### **RECOMENDADA**

**(No necesariamente disponible en el Centro de Información)**

HURTADO POZO, José (1987) Manual de derecho penal : parte general. Lima : EDDILI.  
(345 HURT)

MARTÍNEZ-BUJÁN PÉREZ, Carlos (1999) Derecho penal económico : parte especial. Valencia : Tirant lo blanch.  
(345.0268 MART/P)

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

REAÑO PESCHIERA, José Leandro (2001) Los delitos de corrupción de funcionarios: una visión crítica a partir del «caso Montesinos», Especial referencia a la calidad del interesado en el tráfico de influencias: ¿comprador de humo, víctima,

ROJAS VARGAS, Fidel S. (2004) Estudios de derecho penal : doctrina y jurisprudencia. Lima : Jurista Editores.  
(345 ROJA)

ROXIN, Claus (2000) Política criminal y sistema del derecho penal. Buenos Aires : Hammurabi.  
(345 ROXI/P)

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 (2001) Delito socio económico y proceso penal, El Derecho procesal penal económico,

SCHUNEMANN, Bern (1988) Cuestiones básicas de dogmática jurídico-penal y de política-criminal acerca de criminalidad de empresa,

SILVA SÁNCHEZ, Jesús María (1995) Responsabilidad penal de las empresas y de sus órganos en Derecho español, Barcelona ::

SUAY RINCÓN, José (1993) El derecho administrativo sancionador como derecho garantizador y como alternativa al Derecho penal,

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)

TERRADILLOS BASOCO, Juan (1995) Reforma penal y delitos contra el orden socio-económico. Actas del XVI Curso de Verano de San Roque, del 10 al 29 de julio de 1995.. San Roque :.

TIEDEMANN, Klaus (1985) Poder Económico y Delito (introducción al derecho penal económico y de la empresa. Barcelona :.

TIEDEMANN, Klaus (2007) Derecho penal y nuevas formas de criminalidad. Lima :.

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

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 (1980) Conveniencia político-criminal e imposibilidad dogmática de  
revisar la fórmula tradicional *societas delinquere non potest*,

ZAFFARONI, Eugenio Raúl (1980) Tratado de derecho penal : parte general. Buenos Aires : Ediar.  
(345 ZAFF)