

# ÍNDICE

## Delitos económicos En la teoría y la práctica

Autores: Christian Aste, Ricardo Freire, Francisca Moya y Luis Zurita

Editorial Thomson Reuters /2024

www.librotecna.cl

Página

Antecedentes .....	1
1. Tipificación de conductas en el derecho chileno.....	2
2. Teorías causalista y de resultado en los delitos económicos .....	4
3. Delitos económicos .....	6
Relación entre el orden político económico y el orden político civil .....	15
Historia de la Ley.....	16

### I. DELITOS ECONÓMICOS DE PRIMERA CATEGORÍA

1. Califican como tales, los delitos sancionados en los artículos 59, 60, 61 y 62 de la Ley N° 18.045, de Mercado de Valores .....	21
1.1. Artículo 59 letra a).....	31
1.2. Artículo 59 letra b).....	37
1.3. Artículo 59 letra c).....	45
1.4. Artículo 59 letra d), primera parte .....	52
1.5. Artículo 59 letra d), segunda parte.....	54
1.6. Artículo 59 letra e).....	56
1.7. Artículo 59 letra f), primera parte .....	63
1.8. Artículo 59 letra f), segunda parte .....	65

1.9.	Artículo 59 letra f), tercera parte.....	66
1.10.	Artículo 59, letra g).....	69
1.11.	Artículo 60, primera parte.....	73
1.12.	Artículo 60, segunda parte.....	81
1.13.	Artículo 60, tercera parte.....	85
1.14.	Artículo 61, letra a).....	86
1.15.	Artículo 61, letra b).....	94
1.16.	Artículo 61, letra c), primera parte.....	99
1.17.	Artículo 61, letra c), segunda parte.....	101
1.18.	Artículo 61, letra d).....	103
1.19.	Artículo 62, letra a), primera parte.....	104
1.20.	Artículo 62, letra b), primera parte.....	106
1.21.	Artículo 62, letra e).....	107
1.22.	Artículo 62, letra c).....	108
1.23.	Artículo 62, letra d).....	109
1.24.	Artículo 62, letra f).....	113
2.	Los artículos 35, 43 y 58 del Decreto Ley N° 3.538, que crea la Comisión para el Mercado Financiero.....	113
2.1.	Artículo 35, inciso cuarto.....	116
2.2.	Artículo 43.....	119
2.3.	Artículo 58. Inciso final.....	121
3.	El artículo 59 de la Ley N° 18.840, orgánica constitucional del Banco Central de Chile.....	123
3.1.	Artículo 59.....	134
4.	Los artículos 39 literal h); 39 bis, inciso sexto, y 62 del Decreto Ley N° 211, de 1973, cuyo texto refundido, coordinado y sistematizado fue fijado por el Decreto con Fuerza de Ley N° 1, de 2004, del Ministerio de Economía, Fomento y Reconstrucción.....	145
4.1.	Artículo 39, letra h, inciso penúltimo.....	151
4.2.	Artículo 39 bis, inciso quinto del N° 3.....	157
4.3.	Artículo 62.....	157

5.	El inciso final del artículo 2° y los artículos 39, 141, 142, 154, 157, 158, 159 y 161 de la Ley General de Bancos, cuyo texto refundido, sistematizado y concordado fue fijado por el Decreto con Fuerza de Ley N° 3, de 1997, del Ministerio de Hacienda .....	173
5.1.	Artículo 2° .....	181
5.2.	Artículo 39, inciso primero .....	182
5.3.	Artículo 39, inciso segundo .....	187
5.4.	Artículo 39, inciso tercero, primera parte .....	189
5.5.	Artículo 39, inciso tercero, segunda parte .....	190
5.6.	Artículo 39, inciso tercero, última parte .....	190
5.7.	Artículo 141 .....	192
5.8.	Artículo 154 .....	202
5.9.	Artículo 157 .....	211
5.10.	Artículo 158, inciso primero .....	215
5.11.	Artículo 158, inciso segundo .....	218
5.12.	Artículo 159 .....	220
5.13.	Artículo 161 .....	223
6.	El artículo 12 y el inciso sexto del artículo 24, ambos de la ley de Reorganización o cierre de micro y pequeñas empresas en crisis, contenida en el artículo undécimo de la Ley N° 20.416, que Fija normas especiales para las empresas de menor tamaño .....	225
6.1.	Artículo 12 .....	228
6.2.	Artículo 24 .....	231
7.	Los artículos 4° y 13 de la Ley N° 20.345, sobre Sistemas de compensación y liquidación de instrumentos financieros .....	233
7.1.	Artículo 4° .....	236
7.2.	Artículo 13 .....	237
8.	El artículo 49 del Decreto con Fuerza de Ley N° 251, de 1931, del Ministerio de Hacienda, sobre Compañías de seguros, sociedades anónimas y bolsas de comercio .....	238

	Página
8.1. Artículo 49, letra A.....	243
8.2. Artículo 49, letra B .....	244
9. Los artículos 134 y 134 bis de la Ley N° 18.046, sobre Sociedades Anónimas.....	245
9.1. Artículo 134, inciso primero .....	260
9.2. Artículo 134, inciso segundo .....	262
9.3. Artículo 134 bis, inciso primero .....	268
9.4. Artículo 134 bis, inciso segundo.....	272
10. Los N°s. 2, 3, 4 y 7 del artículo 240, y los artículos 251 bis, 285, 286, 287 bis, 287 ter y 464 del Código Penal .....	272
10.1. Artículo 240, N° 2.....	272
10.2. Artículo 240, N° 3.....	276
10.3. Artículo 240 N° 4.....	278
10.4. Artículo 240 N° 7.....	282
10.5. Artículo 251 bis.....	288
10.6. Artículo 285.....	293
10.7. Artículo 286.....	293
10.8. Artículo 287 bis.....	295
10.9. Artículo 287 ter.....	299
10.10. Artículo 464.....	300
II. DOLO	305
III. BIEN JURÍDICO	309
IV. PENA	
1. Grado de desarrollo.....	315
2. Responsables .....	315
3. Autores .....	316

	Página
4. Cómplices.....	319
5. Encubridores.....	320
6. Penas privativas o restrictivas de libertad o de otros derechos.....	326
6.1. Multa.....	326
6.2. Sanciones o medidas administrativas y penas .....	327
6.3. Inhabilitación .....	328
6.3.1. Inhabilitación para el ejercicio de cargos u oficios públicos.....	328
6.3.2. Inhabilitación para el ejercicio de cargos gerenciales.....	328
6.3.3. Inhabilitación para contratar con el Estado.....	329
6.3.4. Extensión.....	330
6.3.5. Determinación judicial de la extensión de la inhabilitación.....	330
6.3.6. Duración.....	330
6.3.7. Rehabilitación.....	330
6.3.8. Reincidencia.....	331
7. Atenuantes.....	331
7.1. Son circunstancias atenuantes.....	331
7.2. Atenuantes muy calificadas .....	332
8. Agravantes.....	332
8.1. Son circunstancias agravantes.....	332
8.2. Agravantes muy calificadas .....	334
8.3. Efectos de las atenuantes y agravantes .....	336
9. Determinación judicial de la pena.....	337
10. Penas sustitutivas de los delitos económicos .....	337
10.1. Remisión condicional.....	337
10.2. Reclusión parcial en domicilio.....	338
10.3. Reclusión parcial en establecimiento especial.....	340
11. Abono.....	341

	Página
12. Comiso de ganancias.....	342
12.1. Comiso sin condena previa.....	346
12.2. Medidas cautelares solicitadas por el Ministerio Público.....	347
12.3. Medidas cautelares solicitadas por otras autoridades.....	347
12.4. Proporcionalidad.....	347
12.5. Prescripción.....	347
12.6. Acción civil.....	347
12.7. Excepciones al ejercicio de la acción civil.....	348
13. Tabla punitiva contenida en la Ley de Delitos Económicos (Ley N° 21.595).....	349

CÓMO ACCEDER A ESTE LIBRO DIGITAL A TRAVÉS DE THOMSON

REUTERS PROVIEW ..... 353

[www.librotecna.cl](http://www.librotecna.cl)