

COLECCIÓN CÁTEDRA BANCOLOMBIA
DE DERECHO ECONÓMICO, FINANCIERO Y DEL MERCADO DE VALORES

N° 14

DELITOS ECONÓMICO-FINANCIEROS

Lecciones prácticas

DANIEL FERNANDO JIMÉNEZ JIMÉNEZ

Prólogo

NILSON E. PINILLA PINILLA



COLECCIÓN CÁTEDRA BANCOLOMBIA Nº 14

ISBN: 978-958-749-812-7

© Daniel Fernando Jiménez Jiménez
© Bancolombia
© Pontificia Universidad Javeriana
© Grupo Editorial Ibañez

Coordinador Editorial
JAVIER CELIS GÓMEZ
Facultad de Ciencias Jurídicas
Pontificia Universidad Javeriana

Grupo Editorial Ibañez

Bogotá - Colombia,
Carrera 68 Bis No 36-20 sur
Teléfonos: 2300731 - 2386035
Librería: Calle 12B No 7-12 L.1
Teléfonos: 2835194 - 2847524
www.grupoeditorialibanez.com

Diagramación: Deissy Alejandra Rodríguez
Diseño de carátula: Lady Vanessa Peña

COMITÉ DE PUBLICACIONES

JULIO ANDRÉS SAMPEDRO ARRUBLA
Decano de Facultad-Presidente del Comité

AUGUSTO JOSÉ IBÁÑEZ GUZMÁN
Director del Departamento de Derecho Penal

CARLOS IGNACIO JARAMILLO JARAMILLO
Profesor Departamento de Derecho Privado

ROBERTO CARLOS VIDAL LÓPEZ
Profesor Departamento Derecho Laboral

JAVIER GUSTAVO RINCÓN SALCEDO
Profesor Departamento Derecho Público

DIANA XIMENA DELGADO GORDILLO
Secretaria de Facultad

2017

Jiménez Jiménez, Daniel Fernando, autor

Delitos económico-financieros : lecciones prácticas / Daniel Fernando Jiménez Jiménez ; prólogo Nilson E. Pinilla Pinilla. -- Primera edición. -- Bogotá : Pontificia Universidad Javeriana : Grupo Bancolombia : Grupo Editorial Ibañez, 2017. -- (Colección cátedra Bancolombia de derecho económico, financiero y del mercado de valores ; no. 14).

136 páginas ; 23 cm
Incluye referencias bibliográficas.
ISBN : 978-958-749-812-7

1. DELITOS ECONÓMICOS - LEGISLACIÓN - COLOMBIA. 2. LAVADO DE DINERO - COLOMBIA. 3. COMPETENCIA ECONÓMICA DESLEAL - COLOMBIA. 4. SISTEMA FINANCIERO - COLOMBIA. 5. DERECHO FINANCIERO - COLOMBIA. 6. INSTITUCIONES FINANCIERAS - ASPECTOS JURÍDICOS - COLOMBIA. I. Pinilla Pinilla, Nilson Elías, prologuista. II. Pontificia Universidad Javeriana. Facultad de Ciencias Jurídicas.

CDD 343.2 edición 16

Catalogación en la publicación - Pontificia Universidad Javeriana. Biblioteca Alfonso Borrero Cabal, S.J.

inp.

13 / 09 / 2017

Queda prohibida la reproducción parcial o total de este libro por cualquier proceso reprográfico o fónico, especialmente por fotocopia, microfilme, offset o mimeógrafo.

Ley 23 de 1982

CONTENIDO

COLECCIÓN CÁTEDRA BANCOLOMBIA	9
EL AUTOR	13
GLOSARIO	15
PRÓLOGO	
NILSON E. PINILLA PINILLA	21
INTRODUCCIÓN	25

PRIMERA PARTE: LOS DELITOS FINANCIEROS

CAPÍTULO I.	
PANORAMA EN GRIS DEL SISTEMA FINANCIERO COLOMBIANO.....	27
CAPÍTULO II.	
UTILIZACIÓN INDEBIDA DE FONDOS	39
CAPÍTULO III.	
LOS AUTOPRÉSTAMOS COMO DELITO FUENTE.....	43
CAPÍTULO IV.	
EL PÁNICO ECONÓMICO COMO MANIOBRA PARA LA ALTERACIÓN DEL PRECIO DE ACCIONES	49
CAPÍTULO V.	
MANIPULACIÓN FRAUDULENTE DE ESPECIES INSCRITAS.....	53

**SEGUNDA PARTE:
EL DELITO DE LAVADO DE ACTIVOS**

CAPÍTULO VI.	
DELITOS FUENTE IGNORADOS Y APARENTES	57
CAPÍTULO VII.	
EL DELITO FUENTE COMODÍN	61
CAPÍTULO VIII.	
LAVADO DE ACTIVOS Y COMERCIO EXTERIOR	67
CAPÍTULO IX.	
LA EXTINCIÓN DE DOMINO COMO GENERADORA DEL LA.....	71
CAPÍTULO X.	
POSICIÓN DE GARANTE, OMISIÓN PUNIBLE Y RESPONSABILIDAD OBJETIVA.....	77

**TERCERA PARTE:
CASOS JUZGADOS**

CAPÍTULO XI.	
LA CON DOLO EVENTUAL	85
CAPÍTULO XII.	
CONDENA POR OMISIÓN DE ROS.....	91
CAPÍTULO XIII.	
EL INCUMPLIMIENTO DE LA CIRCULAR 170 COMO FACTOR DE CONDENA PENAL....	101
CAPÍTULO XIV.	
LA INFERIDO DEL NARCOTRÁFICO.....	105
CAPÍTULO XV.	
AZAFATA CONDENADA POR LA.....	109
CAPÍTULO XVI.	
CONDENA CONTRA UNA SECRETARIA QUE LAVÓ ACTIVOS	115

CAPÍTULO XVII.	
NO SE PUEDE ALEGAR QUIEBRA PARA JUSTIFICAR UN LAVADO	119
CAPÍTULO XVIII.	
CAPTACIÓN MASIVA Y HABITUAL ILEGAL	123
ADENDA.	
RIESGOSA INCONSTITUCIONALIDAD PARCIAL EN EL DELITO DE LAVADO	129
BIBLIOGRAFÍA	133