

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	11
CORRUPCIÓN Y PARAÍOS FISCALES	17
Mauricio Cristancho Ariza	17
Introducción	
Del término “paraíso fiscal”: mirada doctrinal e instrumentos internacionales	19
El término <i>offshore</i> : aclaración de conceptos	25
Los paraísos fiscales en Colombia	27
Conclusión	31
Referencias	32
EL REINTEGRO EN LA LEY 906 DE 2004 COMO FORMA DE LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN DESDE LA JURISPRUDENCIA COLOMBIANA	33
Santiago Vásquez Betancur	33
Aspecto preliminar	34
Del instituto jurídico del reintegro	43
Estudio de casos	49
Conclusión	49
Referencias	

LA SELECCIÓN MERITOCRÁTICA, LA EVALUACIÓN Y LA SANCIÓN DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS COMO HERRAMIENTAS PARA LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN EN COLOMBIA	53
Daniel Eduardo Pineda Mora	

Introducción	53
El problema de la corrupción	54
Relación entre la corrupción y la selección de servidores públicos	55
La sanción penal como herramienta contra la corrupción pública	65
Conclusión	68
Referencias	68

BREVE HISTORIA DEL PECULADO	71
Samuel David Guerrero Aguilera	

Introducción	71
El peculado en el tiempo de la violencia	74
La influencia del narcotráfico	77
Los años 2000 y el Estatuto Anticorrupción	82
Conclusión	85
Referencias	86

SOBRE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS: UN ANÁLISIS DESDE LA DOGMÁTICA JURÍDICA.....	89
Kena Lilibeth Rodríguez Borda	

Introducción	89
Discusiones desde la dogmática jurídica	91
Las personas jurídicas en Colombia	94
Conclusión	96
Referencias	97

LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS Y EL DERECHO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR: ¿DOS CAMINOS RUMBO AL MISMO DESTINO? 99

David Alejandro Luna Barrera

Introducción	99
¿Las empresas pueden responder penalmente?	100
Responsabilidad penal por atribución	101
Modelo de responsabilidad penal por hecho propio	102
Derecho administrativo sancionador	104
Relaciones entre lo administrativo sancionador y lo penal: ¿dualidad o complemento?	106
Conclusión	108
Referencias	109

IMPLEMENTACIÓN DEL GOBIERNO CORPORATIVO EN SOCIEDADES COMERCIALES COMO MECANISMO DE PREVENCIÓN DE ACCIONES CORRUPTAS.....111

Paula Andrea Urrea Cárdenas

Introducción	111
La sociedad comercial y su administración	112
Corrupción corporativa	115
Gobierno corporativo y prevención	119
Conclusión	120
Referencias	121

DIME TUS ALIANZAS Y TE DIRÉ CÓMO GOBIERNAS: VISIÓN DE LA PARAPOLÍTICA DESDE LAS GOBERNACIONES..... 123

María Fernanda Maldonado Arcón

Introducción	123
Ambigüedad de conceptos sobre corrupción	125
Algunas aproximaciones de corrupción a nivel nacional y regional	128
Antecedentes cronológicos de las alianzas entre paramilitares y políticos	130
Estudio de casos	134
Conclusión	149
Referencias	150

CORRUPCIÓN EN LA POLICÍA NACIONAL: SEGUIMIENTO
DE ACTOS DE CORRUPCIÓN A PARTIR DEL ANÁLISIS
DE SENTENCIAS EN SEDE DE CASACIÓN..... 153

Yennifer Katherine Rodríguez Hernández

Introducción	153
¿Qué es corrupción?	154
Corrupción policial	156
Transparencia y acceso a la información	156
Planes anticorrupción	157
Análisis jurisprudencial	158
Conclusión	165
Referencias	166

LA CORRUPCIÓN COMO PRÁCTICA SOCIAL ENDÉMICA:
UN ANÁLISIS DESDE LA INEFICACIA E INEFICIENCIA
DE LA NORMA Y EL CAMPO FAVORABLE DEL AGENTE.. 169

Óscar Javier Trujillo Osorio

Introducción	169
La corrupción en Colombia como práctica social normalizada	171
El costo-beneficio de la comisión de los delitos asociados a la corrupción	177
Otra normatividad en la lucha contra la corrupción y monitoreo de daños	180
Reflexiones en torno a las prácticas de corrupción	183
Conclusión	186
Referencias	187