

## Bibliografía general

- AA. AA., *Cum-Ex-Affäre: Räume von Kanzlei Freshfields*. Recuperado de <<https://bit.ly/2wuQheW>>.
- AA. AA., *DAV-Muster: Hinweise zur Datenverarbeitung, S. 1*. Recuperado de <<https://bit.ly/2updAq4>>.
- AA. AA., *Razzia: Jones Day blitzt auch vorm Verfassungsgericht*. Recuperado de <<https://bit.ly/39Me0Wu>>.
- ABEL SOUTO, Miguel, *El delito de blanqueo en el Código Penal español. Bien jurídico protegido, conductas típicas y objeto material tras la Ley Orgánica 15/2003, de 25 de noviembre*, Barcelona: Bosch, 2005.
- ACKERMANN, Jürg-Beat y Gabriella D'ADDARIO DI PAOLO, "Kriminelle Organisation als Geldwäschereivortat?", en *Forumpoenale*, n.º 3, 2010.
- ACKERMANN, Jürg-Beat y Günter HEINE (ed.), *Wirtschaftsstrafrecht der Schweiz*, n.º 32, Berne: Stämpfli, 2013.
- ACKERMANN, Jürg-Beat y Marianne Johanna HILF, *Geldwäscherei - Asset Recovery: 6. Schweizerische Tagung zum Wirtschaftsstrafrecht*, Zürich: Schulthess, 2012.
- ACKERMANN, Jürg-Beat, "Geldwäschereistrafrecht", en *Wirtschaftsstrafrecht der Schweiz*, Stämpfli: 2013.
- ACKERMANN, Jürg-Beat, "Korruptionsstrafrecht", en HEINE, Günter y Jürg-Beat ACKERMANN, *Wirtschaftsstrafrecht der Schweiz*, Stämpfli: 2013.

- ACKERMANN, Jürg-Beat, *Geldwäscherei – Money Laundering. Eine vergleichende Darstellung des Rechts und der Erscheinungsformen in den USA und der Schweiz*, Dissertation, Zürich: 1992.
- ALBRECHT, Hans-Jörg, *Criminalidad transnacional, comercio de narcóticos y lavado de dinero*, Bogotá: Universidad Externado de Colombia, 2001.
- ALESSANDRI, Alberto, “Attività d’impresa e responsabilità penali”, en *Rivista Italiana di Diritto e Procedura Penale*, 2005.
- ALIX, Julie, *Terrorisme et droit pénal. Étude critique des incriminations terroristes*, París: Dalloz, 2010.
- ALTENHAIN, Karsten, § 258 Rn. 44, en KINDHÄUSER, Urs y Hans-Ullrich PAEFFGEN y Ulfried NEUMANN (ed.), *Nomos Kommentar zum StGB*, Baden-Baden: ed. age, 2002.
- ÁLVAREZ PASTOR, Daniel y Fernando EGUIDAZU PALACIOS, *Manual de prevención del blanqueo de capitales*, Madrid: Marcial Pons, 2006.
- AMATO, Giuseppe, “La cassazione fissa le condizioni che consentono di ipotizzare la responsabilità amministrativa all’interno del gruppo di imprese”, en *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, n.º 1, 2017.
- AMBOS, Kai, *¿Cómo imputar a los superiores crímenes de los subordinados en el derecho penal internacional? Fundamentos y formas*, Bogotá: Universidad Externado de Colombia, 2008.
- AMBOS, Kai, “El caso español”, en AMBOS, Kai (coord), *Imputación de crímenes de los subordinados al dirigente. Un estudio comparado*, Bogotá: Temis, 2008.
- AMBOS, Kai, *La parte general del derecho penal internacional*, traducido por Ezequiel Malarino, Berlín: Duncker und Humboldt, 2004.
- Amicelle Anthony, 2013, “Gestion différentielle des illégalismes économiques et financiers. Les questions fiscales dans l’anti-blanchiment”, en *Champ pénal*, vol. XI. Recuperado de <<https://bit.ly/2wIvODG>>.
- ANDERS, Ralf Peter, “Legitimationsdefizite des deutschen Wirtschaftsstrafrechts”, en *ZStW*, n.º 130, 2018.

- ANDREAS, Peter, “Crimen transnacional y globalización económica”, en BERDAL, Mats y SERRANO, Mónica (comps.), *Crimen transnacional organizado y seguridad internacional*, México: FCE, 2005.
- ANNAN KOFI A., *Guías legislativas para la aplicación de la Convención de las Naciones Unidas contra la Delincuencia Organizada Transnacional y sus Protocolos*, de la Oficina de las Naciones Unidas contra la droga y el delito, Nueva York: Naciones Unidas, 2004.
- APPEL, Ivo, “Verfassung und Strafe”, en *Duncker & Humblot*, 1998.
- ARCHILA GUÍO, Jesús Enrique, *La prueba en el delito de lavado de activos*, Bogotá: Ibáñez, 2013.
- ARIAS HOLGUÍN, Diana, *Aspectos político-criminales y dogmáticos de tipo de comisión doloso de blanqueo de capitales (Art. 301 CP)*, Madrid: Iustel, 2011
- ÄRZTEKAMMER DES SAARLANDES UND DIE KASSENÄRZTLICHE VEREINIGUNG SAARLAND, Verträge zur Begutachtung einzureichen. Recuperado de <<https://bit.ly/2STAhMj>>.
- ASSEMBLÉE NATIONALE, *Rapport d'information sur "l'optimisation fiscale des entreprises dans un contexte international"*, 2013. Recuperado de <<https://bit.ly/32lYez3>>.
- AUBERGER, Philippe, *L'allergie fiscale*, coll. Questions d'actualité, París: Calmann-Levy (ed.), 1994.
- AUSBURGER-BUCHELI, Isabelle y Bertrand PERRIN, *Les règles de fond pour lutter contre le crime organisé. Rapport national suisse présenté au XVII Congrès International de Droit Comparé d'Utrecht*, n.º 54, Lausana: l'Institut suisse de droit comparé, Schulthess, julio del 2006.
- BACHER, Jean-Luc, “Le dispositif canadien de lutte contre le blanchiment d'argent. La rapide et délicate évolution d'un système en voie d'amélioration”, en ETIENNE, Blais y Perrin BERTRAND (dir.), *La lutte contre la criminalité économique: réponses interdisciplinaires à un défi global*, París, Genève, Zürich, Bâle: L'Harmattan, Schulthess, 2010.

- BACIGALUPO ZAPATER, Enrique, *Derecho penal. Parte general*, 2.<sup>a</sup> ed., Buenos Aires: Hammurabi, 1999.
- BADLE, Alexander, § 299a StGB – Eine Prognose aus Sicht der Strafverfolgung, en *Zeitschrift für Medizin strafrecht (medstra)*, n.º 3, 2015.
- BAER, Susanne, *Rechtssoziologie*, 3.<sup>a</sup> ed., Nomos: 2017.
- BALMELLI, Marco, *Die Bestechungstatbestände des schweizerischen Strafgesetzbuches*, thèse, Basel: Stämpfli, 1996.
- BARIATTI, Stefania, “L’applicazione del d.lgs. n. 231 del 2001 a società estere operanti in Italia: il caso degli istituti di credito e degli intermediari finanziari”, en *Diritto del commercio internazionale*, 2006.
- BARTOLI, Roberto, “Alla ricerca di una coerenza perduta... o forse mai esistita. Riflessioni preliminari (a posteriori) sul ‘sistema 231’”, en *Diritto penale contemporaneo*, n.º 10, 2016.
- BASSE, Detlev Michael, “art. 1/I. Geldwäscherei und die Entwicklung der Geldwäschereibekämpfung”, en *Geldwäschereigesetz (GwG)*, Commentaire Stämpfli, 2017.
- BASSI, Alessandra y Tomaso Emilio EPIDENDIO, *Enti e responsabilità da reato: accertamento, sanzioni e misure cautelari*, Milano: Giuffrè, 2006.
- BAUMANN, Florian, “art. 70/71”, en NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER, *Basler Kommentar Strafrecht I*, 3.<sup>a</sup> ed., Basel: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2013.
- BAUMANN, Florian, “Geldwäscherei in Fiskalsachen – Versuch am untauglichen Objekt?”, en ACKERMANN, Jürg-Beat y Marianne Johanna HILF (ed.), *Geldwäscherei – Asset Recovery*, Zürich: Schulthess Verlag, 2012.
- BECCHI, Ada y Margherita TURVANI, *Proibito? Il mercato mondiale della droga*, Roma: Donzelli, 1993.
- BECKER, Hermann, “Ad art. 66 CO”, en *Commentaire Bernois*, 1941.

- BECKER, Ulrich y Thorsten KINGREEN, SGB V, *Gesetzliche Krankenversicherung, Kommentar*, 6.<sup>a</sup> ed., Verlag: C.H.Beck, 2018.
- BÉLIVEAU, Pierre y Jean PRADEL, *La justice pénale dans les droits canadien et français. Étude comparée d'un système accusatoire et d'un système inquisitoire*, 2.<sup>a</sup> ed., Cowansville: Bruylant, Éditions Yvon Blais, 2007.
- BÉNÉTON, Philippe, *Le fléau du bien – Essai sur les politiques sociales occidentales. Politiques et management public*, París: Robert Laffont, 1983.
- BERDUGO GÓMEZ DE LA TORRE, Ignacio y Eduardo FABIÁN CAPARRÓS, “La ‘emancipación’ del delito de blanqueo de capitales en el derecho penal español”, en MUÑOZ CONDE, Francisco y otros (dirs.), *Un derecho penal comprometido. Libro homenaje al Prof. Dr. Gerardo Landrove Díaz*, Valencia: Tirant Lo Blanch, 2011.
- BERMEJO, Mateo, *Prevención y castigo del blanqueo de capitales. Un análisis jurídico-económico*, Madrid: Marcial Pons, 2015.
- BERNASCONI, Paolo, “Die Bestechung ausländischer Beamten nach schweizerischem Straf- und Rechtshilferecht zwischen EG-Recht und neuen Antikorruptions-Staatsverträgen”, en *RPS*, 1992.
- BEVILACQUA, Francesca Chiara, *Responsabilità da reato ex d.lgs. 231/2001 e gruppi di società*, Milano: Egea, 2010.
- BIEBACK, Karl-Jürgen, “Beobachtungs- und Evaluationsaufträge an den Gesetzgeber in der Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts”, en *ZfR-Soz*, 2018.
- BINDING Karl, *Normen und ihre Übertretung, Bd. 1*, 3.<sup>a</sup> ed., 1916.
- BITTMANN Folker; Matthias BROCKHAUS; Markus RÜBENSTAHL; Kathie SCHRÖDER y Michael TSAMBIKAKIS, “Stellungnahme zum Entwurf eines Gesetzes zur Bekämpfung der Korruption im Gesundheitswesen – § 299a StGB-E”, en *WiJ*, 2015.
- BJA, *Bundeslagebild Korruption*, 2017. Recuperado de <<https://bit.ly/2VilmwY>>.

- BLAIS Etienne y Bertrand PERRIN (dir.), *La lutte contre la criminalité économique: réponses interdisciplinaires à un défi global*, París, Genève, Zürich, Bâle: L'Harmattan, Schulthess, 2010.
- BLANCO CORDERO, Isidoro, "Criminalidad organizada y mercados ilegales", en *RTE*, n.º 25, Gobierno Vasco: Departamento de Interior, 1998.
- BLANCO CORDERO, Isidoro, *El delito de blanqueo de capitales*, 4.ª ed., Navarra: Aranzadi, 2015.
- BLANKENBURG Erhard, en COTTIER, Michelle; Josef ESTERMANN y Michael WRASE, *Wie wirkt Recht?*, 2010.
- BLATTNER, Lucius Richard, *Der leichte fall der privatbestechung – mehr fragen als antworten*, *forumpoenale*, 2015.
- BLATTNER, Lucius Richard, *Die Privatbestechung - Eine Herausforderung für fast jede Unternehmung*, *forumpoenale*, Bern: 2015.
- BOCK, Dennis, *Criminal Compliance*, Nomos: 2011.
- BOCK, Michael, *Kriminologie*, 4.ª ed., Mainz: Age, 2013.
- BOGUMIL, Jörg y Jann WERNER, *Verwaltung und verwaltungswissenschaft in Deutschland*, 2.ª ed., Wiesbaden: Springer, 2009.
- BOLEA BARDÓN, Carolina, *Autoría mediata en derecho penal*, Valencia: Tirant Lo Blanch, 2000.
- BOOG, Markus, "art. 251", en NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER, *Baslerkommentar, Strafrecht II, art. 111-401 StGB*, 2.ª ed., Basel: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2007.
- BOOG, Markus, "Die Rechtsprechung des Bundesgerichts zum Begriff des Vermögensschaden beim Betrug", en *Basler Studien zur Rechtswissenschaft*, Reihe C: Strafrecht, vol. 7, Basel und Frankfurt am Main: 1991.
- BOSCHETTI, Pietro y Philippe MACH, "Intrigues au Palais"[reportage vidéo], en *RTS*, 2007.
- BOURDIEU, Pierre, *Raisons pratiques: sur la théorie de l'action*, París: Seuil, 1994.

- BOURQUIN, Gabriel, *Steuergeldwäscherei in Bezug auf direkte Steuern. Ein Beitrag zur Auslegung von Art. 305bis Ziff. 1 und Ziff. 1bis StGB*, 2017.
- BRETTEL, Hauke y Elmar MAND, *Die neuen Straftatbestände gegen Korruption im Gesundheitswesen, en Arzneimittel und Recht*, 2016.
- BRETTEL, Hauke; Gunnar DUTTGE y Jan C. SCHUHR, “Kritische Analyse des Entwurfs eines Gesetzes zur Bekämpfung von Korruption im Gesundheitswesen”, en *JZ*, 2015.
- BREUER, Rüdiger, “Gefahrenabwehr und Risikovorsorge im Atomrech”, en *DVBl*, 1978.
- BRINK, Stefan y Stephan SCHMIDT, “Die rechtliche (Un-)Zulässigkeit von Mitarbeiter screenings - Vom schmalen Pfad der Legalität”, en *MMR*, 2010.
- BRUGGER, Winfried, “Konkretisierung des rechts und auslegung der gesetze”, en *AöR*, n.º 119, 1994.
- BUSSMANN, Werner, “Die Methodik der prospektiven Gesetzesevaluation”, en *LeGes* 8, 1997.
- BYDLINSKI, Franz, *Juristische methodenlehre und rechtsbegriff*, 2.ª ed., Springer: 1991.
- CÁCERES JULCA, Roberto, *El proceso de pérdida de dominio & las medidas cautelares en la investigación preliminar*, Lima, Idemsa, 2008.
- CALLIESS, Galf-Peter, *Prozedurales recht*, Baden-Baden: Nomos, 1999.
- CANCIO MELIÁ, Manuel, “Delitos de organización: criminalidad organizada común y delitos de terrorismo”, en DÍAZ-MAROTO Y VILLAREJO, Julio (dir.), *Estudios sobre las reformas del Código Penal operadas por las LO 5/2010, de 22 de junio, y 3/2011, de 28 de enero*, Navarra: Aranzadi, 2011.
- CARDOSO PEREIRA, Flavio, *Crime organizado e sua infiltração nas instituições governamentais*, Belo Horizonte: Fórum, 2017.
- CASSANI, Ursula, “Droit pénal économique 2003–2005: actualité législative (responsabilité pénale de l’entreprise, financement du terrorisme, corrup-

tion)”, en FELLMANN, Walter y Tomas POLEDNA (ed.), *La pratique de l'avocat*, Berne: 2005.

CASSANI, Ursula, “L’argent des organisations criminelles: à propos du deuxième train de mesures contre le crime organisé”, en THÉVENOZ, Luc, *Journée 1994 de droit bancaire et financier*, Stämpfli: 1994.

CASSANI, Ursula, “L’argent des organisations criminelles: à propos du deuxième train de mesures contre le crime organisé”, en THÉVENOZ, Luc (coord.), *Journée 1994 de Droit bancaire et financier*, Berne: Stämpfli, 1994.

CASSANI, Ursula, “L’extension du système de lutte contre le blanchiment d’argent aux infractions fiscales”, *Much Ado About (Almost) Nothing*, RSDA, 2015.

CASSANI, Ursula, “L’infraction fiscale comme crime sous-jacent au blanchiment d’argent: considérations de lege ferenda”, RSDA, 2013.

CASSANI, Ursula, “L’internationalisation du droit pénal économique et la politique criminelle de la Suisse: La lutte contre le blanchiment d’argent”, en *Revue de Droit Suisse (RDS)*, vol. II, Basel: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2008.

CASSANI, Ursula, “La lutte contre la corruption: vouloir, c’est pouvoir?”, en *Lutte contre la corruption internationale*, en CASSANI, Ursula y Anne HÉRITIER LACHAT (ed.), *The never ending story*, Zürich: Schulthess Verlag, 2011.

CASSANI, Ursula, “Le droit pénal suisse face à la corruption de fonctionnaire”, en *Plaidoyer*, 1997.

CASSANI, Ursula, “Le droit pénal: esclave ou maître du droit civil?: autonomie du droit pénal et unité de l’ordre juridique: une liberté sous surveillance”, en *Semaine Judiciaire*, vol. 122, 2000 II.

CASSANI, Ursula, “Le train de mesures contre le financement du terrorisme: une loi nécessaire?”, en *Revue suisse de droit des affaires*, 2003.



- CASSANI, Ursula, *La protection pénale du patrimoine: autonomie et détermination par le droit civil*, Lausanne, 1988 (cité: Protection pénale du patrimoine).
- CASSANI, Ursula y Anne HÉRITIER LACHAT (ed.), *The never ending story*, Zürich: Schulthess Verlag, 2011.
- CASSANI, Ursula y Julia HENNINGER, “Kunsthandel und Geldwäscherei – neue Risiken, neue Sorgfaltspflichten”, en *Kunst und Recht*, en MOSIMANN, Peter y Beat SCHÖNENBERGER, Berne: Stämpfli Verlag AG, 2016.
- CASSANI, Ursula y Philomene MAY, “La corruption dans l’attribution de compétitions sportives: de l’ancien au nouveau droit”, en LEUBA, Audrey; Marie-Laure PAPAUX VAN DELDEN y Bénédicte FOËX (ed.), *Le droit en question. Mélanges en l’honneur de la Professeure Margareta Baddeley*, Zürich: Schulthess Verlag, 2017.
- CASSANI, Ursula; Sabine GLESS; Regula ECHLE; Sevane GARIBIAN y Christian SAGER, “Chronique de droit pénal suisse dans le domaine international”, *RSDIE* 2013, 2012.
- CASSANI, Ursula; Sabine GLESS; Robert ROTH y Christian SAGER, “Chronique de droit pénal suisse dans le domaine international”, en *RSDIE*, 2012.
- CASSANI, Ursula; Sabine GLESS; Robert ROTH y Christian SAGER, “Chronique de droit pénal suisse dans le domaine international”, en *RSDIE*, 2013.
- CATTANEO, Fausto, “Justification légale et utilisation des agents ‘undercover’”, *Université de Lausanne, Institut de police scientifique et de criminologie, Travail personnel présenté au Cours de formation continue destiné aux officiers et aux cadres supérieurs de police, par le commissaire Fausto Cattaneo, Comando Polizia del Canton Ticino*, Bellinzona: 1992.
- CENTRE D’ANALYSE DES OPÉRATIONS ET DÉCLARATIONS FINANCIÈRES DU CANADA, “Regard sur le blanchiment d’argent et le financement des activités terroristes, janvier à mars 2011”, (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/3cJlPOO>>.

- CESONI, María Luisa (ed.), *Criminalité organisée: des représentations sociales aux définitions juridiques*, París: Georg Éditeur, 2004.
- CHÁVEZ COTRINA, Jorge, *La pérdida de dominio. Implicancias en el Perú*, Lima: Instituto Pacífico, 2018.
- CHOCLÁN MONTALVO, José Antonio, *La organización criminal. Tratamiento penal y procesal*, Madrid: Dykinson, 2000.
- CIERNIAK, Jürgen y Jochen POHLIT, § 132 GVG, en KNAUER, Christoph (ed.), *Münchener Kommentar zur Strafprozessordnung*, Bd. 3/2, C.H. Beck: 2018.
- CLAUS, Roxin, “Apuntes sobre la sentencia-Fujimori de la Corte Suprema del Perú”, traducido por Raúl Pariona Arana, en Kai AMBOS e Iván MEINI (eds.), *La autoría mediata. El caso Fujimori*, Lima: Ara Editores, 2010.
- CLAUS, Roxin, *Autoría y dominio del hecho en derecho penal*, traducido por Joaquim Cuello Contreras y José Luis Serrano Gonzáles de Murillo, 7.<sup>a</sup> ed. Madrid: Marcial Pons, 1999.
- CLAUS, Roxin, *Derecho penal. Parte general*, en LUZÓN PEÑA, Diego Manuel (dir), traducido por José Manuel Paredes Castañón, Miguel Díaz y García Conlledo, José Manuel Paredes Castañón y Javier de Vicente Remesal, Pamplona: Thomson Reuters-Civitas, 2014.
- COLAROSSO, Enzo y Jacopo CORTINOVIS, “I modelli organizzativi in Spagna”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, 4, 2016.
- CONSEIL DES PRÉLÈVEMENTS OBLIGATOIRES, *La fraude aux prélèvements obligatoires et son contrôle*, 2007. Recuperado de <<https://bit.ly/3cP6BIr>>.
- CONSEIL DES PRÉLÈVEMENTS OBLIGATOIRES, “Chambre des communes Canada, Droits, restrictions et sécurité: un examen complet de la loi antiterroriste et des questions connexes”, en *Rapport final du Comité permanent de la sécurité publique et nationale*, Ottawa: Communication Canada Édition, 1<sup>ère</sup> sess., 39<sup>e</sup> légis., mars 2007.

- CONSEIL DES PRÉLÈVEMENTS OBLIGATOIRES, “Commentaire concernant la Convention Relative à l’obligation de Diligence des Banques (CDB 16)”, 17 y s. (ad art. 20 y s. CDB 16), n. 85.
- CONSEIL DES PRÉLÈVEMENTS OBLIGATOIRES, “Commission de la science, de l’éducation et de la culture du Conseil des Etats, Lutte contre la corruption et les matchs truqués dans le sport”, Rapport du 7 novembre 2012 en réponse au postulat 11.3754 déposé le 28 juin 2011.
- CONSEIL FÉDÉRAL (suizo), *Message du 24 avril 1991 concernant la modification du code pénal suisse et du code pénal militaire (infractions contre le patrimoine et faux dans les titres) ainsi que la modification de la Loi Fédérale sur L’approvisionnement Économique du Pays (Dispositions Pénales)*, FF, 1991, vol. II. Recuperado de <<https://bit.ly/2v7i1Gd>>.
- CONSEIL FÉDÉRAL, *Rapport du Conseil Fédéral sur d’éventuelles modifications ou extensions des normes pénales contre le crime organisé*, 10 décembre 2010.
- CORBOZ, Bernard, *Les infractions en droit suisse*, vol. I y II, 3.<sup>a</sup> ed., Berne: Stämpfli, 2010.
- CORBOZ, Bernard, *Les infractions en droit suisse*, vol. I y II, Berne, 2002 [cité: I y II (2002)].
- CORBOZ, Bernard, *Les infractions en droit suisse*, vol. II, 3.<sup>a</sup> ed., Berne: Stämpfli, 2010.
- CORDELLA, Silvia, “Matteo Messina Denaro: il re di Trapani”, en *Antimafia Duemila*, vol. 3, 2006.
- CORNELIUS, Kai, *Verweisungsbedingte Akzessorietät bei Straftatbeständen*, Mohr Siebeck, 2016.
- CORTE DEI CONTI, *Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione dell’Agenzia del Demanio per gli esercizi 2004 e 2005*, Rome: Corte dei Conti, 2006.
- COSACK, Katrin, “Korruptionsbekämpfung im Gesundheitswesen ohne Telekommunikationsüberwachung – eine legislative Lücke”, en *ZRP*, 2016.

- COMMISSIONE PARLAMENTARE D'INCHIESTA SUL FENOMENO DELLA MAFIA E SULLE ALTRE ASSOCIAZIONI SIMILARI, "Relazione sullo stato della lotta alla criminalità organizzata in Calabria", doc., 2000.
- CRAMER, Steffen, § 258a Rn. 8, en WOLFGANG, Joecks y Klaus MIEBACH (ed.), *Münchener Kommentar zum Strafgesetzbuch*, Bd. 4, 3.<sup>a</sup> ed., § 258a Rn. 8, 2017.
- CRESSEY, Donald, *Theft of the Nation: The structure and operations of organized crime in America*, New York: Harper and Row, 1969.
- DANIELS, Ronald; Patrick MACKLEM y Kent ROACH (dir.), *The Security of Freedom: Essays on Canada's Anti-Terrorism Bill*, Toronto, Buffalo, London: University of Toronto Press, 2001 (reprinted 2002).
- DANN, Matthias y Karsten SCHOLZ, "Neues Gesetz gegen die Korruption im Gesundheitswesen", en *NJW*, 2016.
- DANN, Matthias, "Durchsuchung und Beschlagnahme in der Anwaltskanzlei", en *NJW*, 2015.
- DANNECKER, Gerhard y Jens BÜLTE, "Fehlverhalten im Gesundheitswesen - Teil 1: Gesetzliche Compliancepflichten und Strafvereitelung durch Untertassen", en *NZWiSt*, 2012.
- DANNECKER, Gerhard y Thomas SCHRÖDER, en KINDHÄUSER, Urs; Ulfrid NEUMANN y Hans-Ullrich PAEFFGEN, *Kommentar, Strafgesetzbuch*, Bd. 3, 5.<sup>a</sup> ed, Baden-Baden: Nomos, 2017, § 299a.
- DANNECKER, Gerhard, § 1 Rn. 179, en LAUFHÜTTE WILHELM, Heinrich; Ruth RISSING-VAN SAAN y Klaus TIEDEMANN (ed.), *Strafgesetzbuch. Leipziger Kommentar*, Bd. 1, 12.<sup>a</sup> ed., Berlin: De Gruyter, 2007, § 1 Rn. 179.
- DANNECKER, Gerhard, § 263 StGB Rn. 189, en GRAF, Jürgen Peter; Markus JÄGER y Petra WITTIG (ed.), *Wirtschafts- und Steuerstrafrecht*, 2.<sup>a</sup> ed., 2017, § 263 StGB Rn. 189.

- DANNECKER, Gerhard; Anne Franziska STRENG y Rechtliche MÖGLICHKEITEN, “Grenzen einer an den Erfolgsaussichten der Transplantation orientierten Organallokation”, en *JZ*, 2012.
- DAVID, Charles-Philippe y Benoît GAGNON (dir.), *Repenser le terrorisme. Concept, acteurs et réponses*, Québec: Les Presses de l’Université Laval, 2007.
- DAVIS, Kevin, “Cutting off the Flow of Funds to Terrorists: Whose Funds? Which Funds? Who Decides?”, en DANIELS, Ronald; Patrick MACKLEM y Kent ROACH (dir.), *The Security of Freedom: Essays on Canada’s Anti-Terrorism Bill*, Toronto, Buffalo, London: University of Toronto Press, 2001 (reprinted 2002).
- DDA, *Decreto di Fermo di indiziato di delitto [opération Helvetia]*, Reggio de Calabre: 2014.
- DE CUSSON, Maurice; Benoit DUPONT y Frédéric LEMIEUX, *Traité de sécurité intérieure, Presses polytechniques et universitaires romandes*, Montréal: Editions Hurtubise H M H Limitée, 2008.
- DE L’AULNOIT, Béatrix y Alexandre PHILIPPE, *Trop d’impôt tue l’emploi*, Paris, LAFFONT, Robert (ed.), 2005.
- DE LA CUESTA ARZAMENDI, José Luis, “El derecho penal ante la criminalidad organizada: nuevos retos y límites”, en GUTIÉRREZ-ALVIZ, Faustino y Marta VALCÁRCEL (dirs.), *La cooperación internacional frente a la criminalidad organizada*, Sevilla: Universidad de Sevilla, 2001.
- DE SIMONE, Gianluca, “Modello 231/2001 e ISO 37001: lotta alla corruzione pubblica e privata”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, vol. I, 2018.
- DE VRIES, Jeanine, “La répression des infractions collectives et les problèmes liés à l’application de l’art. 260ter CP relatif à l’organisation criminelle, notamment du point de vue de la présomption d’innocence”, en *RJB*, n.º 138, 2002.

- DEL CARPIO DELGADO, Juana, “El delito de ‘enriquecimiento ilícito’. Análisis de la normativa internacional”, en BERDUGO GÓMEZ DE LA TORRE, Ignacio (dir.), *Revista General de Derecho Penal (RGDP)*, n.º 23, Madrid: Iustel.
- DEL CARPIO DELGADO, Juana, *El delito de blanqueo de bienes en el nuevo Código Penal*, Valencia: Tirant Lo Blanch, 1997.
- DEL CID GÓMEZ, Juan Miguel, “Detección del blanqueo y sus efectos socioeconómicos”, en ABEL SOUTO, Miguel y Nielson (coords.) SÁNCHEZ STEWART, *III Congreso sobre prevención y represión del blanqueo de dinero*, Valencia: Tirant Lo Blanch, 2013.
- DELLA PORTA, Donatella y Alberto VANNUCCI, “Corruption and Anti-Corruption: The Political Defeat of ‘Clean Hands’ in Italy”, *West European Politics*, 30:4, 2007.
- DELMAS-MARTY, Mireille y Klaus TIEDEMANN, “La criminalité, le droit pénal et les multinationales”, *La Semaine juridique (Juris Class. Périodique)*, vol. I, 1979.
- DELNON, Vera y Marc HUBACHER, “Geldwäscherei und Teilkontamination”, en *RPS*, 2016.
- DEUTSCHER, Richterbund, *Stellungnahme*, n.º 22/15 (november 2015).
- DI GIOVINE, Ombretta, “Lineamenti sostanziali del nuovo illecito punitivo”, en LATTANZI, Giorgio (ed.), *Reati e responsabilità degli enti: guida al d.lgs. 8 giugno 2001*, n.º 231, 2.ª ed., Milano: Giuffrè, 2010.
- DI MATTEO, Antonino; Franca IMBERGAMO y Luca TESCAROLI, “Perché mai un mafioso dovrebbe pentirsi?”, *Micromega* 2, 2001.
- DIA (DIREZIONE INVESTIGATIVA ANTIMAFIA), *Rilevazioni statistiche*, accessed january 2007. Recuperado de <<https://bit.ly/3cJIPOO>>.
- DIENERS, Peter, *Handbuch Compliance im Gesundheitswesen*, en DIENERS, Peter (ed.), 3.ª ed., 2010, Kap. 4 Rn. 1 ff; Kap. 11 Rn. 1 ff.
- DINO, Alessandra, “La mafia del Gattopardo”, *Micromega* 4, 2001.

- DÖLLING, Dieter; Horst ENTORF; Hermann DIETER; Armando HÄRING; Thomas RUPP; Andreas WOLL, “Zur generalpräventiven Abschreckungswirkung des Strafrechts: Befunde einer Metaanalyse”, *Soziale Probleme*, 17(2). Recuperado de <<https://bit.ly/2Iynt8e>>.
- DONATSCH, Andreas y Simone ZUBERBÜHLER, “Strafrechtliche Fallgruben für Treuhänder”, en *Vermögensverwaltung II*, ISLER, Peter y Romeo CERUTTI (ed.), Zürich, Bâle, Genève: Schulthes, 2009.
- DONATSCH, Andreas y Wolfgang WOHLERS, *Strafrecht IV. Delikte gegen die Allgemeinheit*, 3.<sup>a</sup> ed., Zürich, Bâle, Genève: Schulthess, 2004.
- DONATSCH, Andreas, art. 186, en ZWEIFEL, Martin (ed.) y Peter ATHANAS (ed.), *Kommentar zum Schweizerischen Steuerrecht I/2b, Bundesgesetz über die direkte Bundessteuer (DBG)*, 2.<sup>a</sup> ed., Bâle: Schulthess, 2008.
- DONATSCH, Andreas, *Steuerstrafrecht - Hauptprobleme und Lösungsvorschläge. Archiv für schweizerisches Abgaberecht*, ASA, 2012/2013.
- DONATSCH, Andreas, *Strafrecht III: Delikte gegen Einzelnen*, 9.<sup>a</sup> ed., Zürich, Basel, Genf: 2008.
- DONATSCH, Andreas; Marc THOMMEN y Wolfgang WOHLERS, *Strafrecht IV: Delikte gegen die Allgemeinheit*, 5.<sup>a</sup> ed., Zürich, Bâle, Genève: Schulthess Verlag, 2017.
- DONATSCH, Andreas y Irene ARNOLD, “Überlegungen zur Ausgestaltung des Steuerstrafrechts nach DBG und StHG de lege ferenda, insbesondere mit Blick auf die Vorgaben der GAFI (FATF)”, en *Steuern und Recht – Steuerrecht liber amicorum für*, ZWEIFEL, Martin; Peter MÄUSLI-ALLENSPACH y Michael BEUSCH (ed.), Bâle: 2013.
- DUBERGÉ, Jean, “Résistance comparée à l’impôt et aux cotisations de couverture sociale”, *Revue française de finances publiques*, n.º 5, 1984.
- DURRIEU FIGUEROA, Roberto, *Rethinking Money Laundering & Financing of Terrorism in International Law*, Boston: Nijhoff Publishers, 2013.

- DUTTGE, Gunnar, “Strafrecht als sinnvolles Regelungsinstrument im Gesundheitswesen?”, en KUBICIEL, Michael y Elisa HOVEN, *Korruption im Gesundheitswesen*, Nomos: 2016.
- EBERMAYER, Ludwig; Adolf LOBE y Werner ROSENBERG, *Strafgesetzbuch, Leipziger Kommentar*, 9.<sup>a</sup> ed., Berlin: 1978.
- EGGER TANNER, Christine, *Die strafrechtliche Erfassung der Geldwäscherei*, Zürich: Schulthess, 1999.
- EHRlich, Eugen, *Grundlegung der Soziologie des Rechts*, München: Dunker, 1913.
- EIBL, Katharina y Dirk SCHULENBURG, “Spannungsfeld zwischen verbotener Korruption und gewünschter Kooperation”, en *Rheinisches Ärzteblatt* 6, 2016.
- EIFERT, Martin y Wolfgang HOFFMANN-RIEM, “Wirkungsorientierte Rechtswissenschaft”, en *ZfRSoz*, 2018.
- EIFERT, Martin, § 19, en HOFFMANN-RIEM, Wolfgang; Eberhard SCHMIDT-ASSMANN y Andreas VOSSKUHLE, *Grundlagen des Verwaltungsrechts*, C.H. Beck: 2012.
- EISELE, Jörg, “Vorbem. zu den” §§ 13 ff., en SCHÖNKE, ADOLF y Horst SCHRÖDER, *Strafgesetzbuch, Kommentar*, 30.<sup>a</sup> ed., München: C.H. Beck, 2019.
- EISENBERG, Ulrich y Ralf KÖLBEL, *Kriminologie*, 7.<sup>a</sup> ed., München: C.H. Beck, 2017.
- ELLBOGEN, Klaus, “Die Anzeigepflicht der Kassenärztlichen Vereinigungen nach § 81a inc. 4 SGB V und die Voraussetzungen der Strafvereitelung gem”, § 258 inc. 1 StGB, en *MedR*, 2006.
- ENGELHART, Marc, *Sanktionierung von Unternehmen und Compliance*, Duncker & Humblot: 2010.
- Erwägungsgrund 43 der Verordnung (EU)*, 2016.
- ESSER, Hartmut, *Soziologie*, 2.<sup>a</sup> ed., Campus: 1996.



- FABIÁN CAPARRÓS, Eduardo, *El delito de blanqueo de capitales*, Madrid: Colex, 1998.
- FABIÁN CAPARRÓS, Eduardo, “La aplicación territorial del delito de blanqueo de capitales en el derecho español”, en PÉREZ CEPEDA, Ana (dir.), *El principio de justicia universal: fundamentos y límites*, Valencia: Tirant Lo Blanch, 2012.
- FARALDO CABANA, Patricia, *Responsabilidad penal del dirigente en estructuras jerárquicas. La autoría mediata con aparatos organizados de poder*, Valencia: Tirant lo Blanch, 2004.
- FELLMANN, Walter, *La pratique de l'avocat*, en POLEDNA (dir.), Berne: Stämpfli, 2005.
- FERNÁNDEZ FERNÁNDEZ, José Manuel, “Capital simbólico, dominación y legitimidad. Las raíces weberianas de la sociología”, *Papers Revista de Sociología*, vol. 98, n.º 1, 2013.
- FERNÁNDEZ IBÁÑEZ, Eva, *La autoría mediata en aparatos organizados de poder*, Granada: Comares, 2006.
- FERNÁNDEZ STEINKO, Armando, “Delito y criminalización en una sociedad global”, en FERNÁNDEZ STEINKO, Armando (ed.), *Delincuencia, finanzas y globalización*, Madrid: CIS, 2013.
- FEZER, Gerhard, “Der Senat neigt der Auffassung zu... Zum obiter dictum in Entscheidungen der BGH-Strafsenate”, en HETTINGER, Michael; Jan ZOPFS, Thomas HILLENKAMP; Michael KÖHLER; Jürgen RATH; Franz STRENG y Jürgen WOLTER (ed.), *Festschrift für Wilfried Küper zum 70. Geburtstag*, C.F. Müller, 2007.
- FIANDACA, Giovanni, “Cosa Nostra: una mafia sulla via del declino?”, en *La Repubblica*, Palermo: 23 de julio del 2002.
- FIDELBO, Giorgio, “Il problema della responsabilità delle società italiane per i reati commessi all'estero”, en *Jus*, 2011.
- FINANCIAL ACTION TASK FORCE, *Annual Report 1995-1996*, FATF/OECD, junio de 1996.

- FINANCIAL STABILITY FORUM, *Report of the Working Group on Offshore Centres*, Basel: FSF, 2010.
- FINKEN, “Manfred, Management von Anwaltskanzleien. Erfolgreiche Führung von Anwaltsunternehmen Management von Anwaltskanzleien”, B. Rn. 39, en STAUB, Leo y Christine HEHLI HIDBER (ed.), Zürich: Schulthess, 2012.
- FIOLKA, Gerhard, *Balser Kommentar*, en NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER. Strafrecht II, 2.<sup>a</sup> ed., n.º 13 ad art. 260 quinquies CP-CH, Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2007.
- FIGLIOLA, Antonio y Nicola SELVAGGI, *Dall’utile al giusto: il futuro dell’illecito da reato nello ‘spazio globale’*, Torino: Giappichelli, 2018.
- FISCHER, Thomas, § 203 Rn. 30, en *Strafgesetzbuch und Nebengesetze, Kommentar*, 65.<sup>a</sup> ed., 2018.
- FISCHER, Thomas, en HANNICH, Rolf (ed.), *Karlsruher Kommentar zur Strafprozessordnung*, 7.<sup>a</sup> ed., 2013.
- FISCHER, Thomas, *Strafgesetzbuch und Nebengesetze, Kommentar*, 66.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2019.
- FONDAROLI, Désirée, “La responsabilità dell’ente straniero per il reato-presupposto commesso in Italia. Le succursali italiane di banche ‘estere’”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, vol. 1, 2014.
- FORERO RAMÍREZ, Juan Carlos y Juanita María OSPINA PERDOMO, *Aspectos penales de la contratación estatal*, Bogotá: Ibáñez, 2017.
- FORSÉ, Michel y Maxime PARODI, “Justice distributive. La hiérarchie des principes selon les Européens”, en *Revue de l’OFCE*, vol. 98(3), 2006.
- FORSÉ, Michel y Maxime PARODI, “La perception des inégalités en France depuis dix ans”, en *Revue de l’OFCE*, vol. 118(3), 2011.
- FORSÉ, Michel y Maxime PARODI, “Perception des inégalités économiques et sentiment de justice sociale”, en *Revue de l’OFCE*, vol. 102, 2007.

- FOUCAULT, Michel, *Surveiller et punir*, París: Gallimard, 1975.
- FOUNDJEM, Célestin, *Blanchiment de capitaux et fraude fiscale*, París: L'Harmattan, 2011, par. 402-409.
- FRANCHETTI, Leopoldo. *Condizioni politiche ed amministrative della Sicilia*, Rome: Donzelli. (reprint 1993 [1876]).
- FRANZIUS, Claudio, § 4 (comentarios), *Grundlagen des Verwaltungsrechts*, en HOFFMANN-RIEM, Wolfgang; Eberhard SCHMIDT-ASSMANN y Andreas VOSSKUHLE, C.H. Beck: 2012.
- FREUND, Georg y Frauke ROSTALSKI, “Erfolgsgeschichte und Kritik der objektiven Zurechnungslehre – zugleich ein Beitrag zur Revisionsbedürftigkeit des Straftatsystems”, en *GA*, vol. 165, 2018.
- FRICK, Markus R., art. 4a UWG, en HILTY, Reto M. y Reto ARPAGAU (ed.), *Basler Kommentar, Bundesgesetz gegen den unlauteren Wettbewerb (UWG)*, Basel: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2013.
- FRISTER, Helmut, “Überlegungen zur Ausgestaltung des künftigen”, § 299a StGB, en AG MEDIZINRECHT im DAV/IMR (ed.), *Aktuelle Entwicklungen*, Nomos: 2015.
- FRITZ, Hans-Joachim y Dagmar NOLDEN, *Unterrichtungspflichten und Einsichtsrechte des Arbeitnehmers im Rahmen von unternehmensinternen Untersuchungen*, CCZ: 2010.
- FUCHS, Stefan, “Die Steuergeldwäscherei im Schweizer Recht. Darstellung und Würdigung des Bundesgesetzes zur Umsetzung der 2012 revidierten Empfehlungen der GAFI/FATF im Steuerbereich”, *Schriftenreihe Finanzwissenschaft und Finanzrecht*, vol. 112, 2017.
- FULVETTI, Gianluca, “The Mafia and the ‘Problem of the Mafia’: Organised Crime in Italy, 1820–1970”, en PAOLI, Letizia y Cyrille FIJNAUT, *Organised Crime in Europe, Concepts, Patterns and Control Policies in the European Union and Beyond, Studies of Organised Crime*, vol. 12, Springer: 2004.

- GABOR, Thomas, “La Loi antiterroriste et ses effets: points de vue d’universitaires canadiens”, *Département de criminologie. Division de la recherche et de la statistique*, Université d’Ottawa, 31 de marzo del 2004.
- GABRIEL, Ardant, *Histoire de l’impôt, T.1 “De l’Antiquité au XVIIe siècle”*, Paris: Fayard, 1971.
- GÄDIGK, Cornelia, *Kein Sonderrecht für Ärzte – ein Einwurf aus Sicht der Ermittlungspraxis in medstra*, 2015.
- GAEDE, Karsren, § 299a StGB, en LEITNER, Werner y Henning ROSENAU, *Wirtschafts- und Steuerstrafrecht Kommentar*, Baden-Baden: Nomos, 2017.
- GAEDE, Karsten; Michael LINDEMANN y Michael TSAMBIKAKIS, “Licht und Schatten – Die materiellrechtlichen Vorschriften des Referentenentwurfs des BMJV zur Bekämpfung von Korruption im Gesundheitswesen”, en *medstra*, 2018.
- GAFI, *Mesures de lutte contre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme, Suisse, rapport d’évaluation mutuelle*, Paris, décembre 2016.
- GAFI, *Normes internationales sur la lutte contre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme et de la prolifération*, du 16 février 2012, mises à jour en octobre 2016.
- GAFNER, Julien, *L’incrimination du financement du terrorisme*, Genève, Zürich, Bâle: Schulthess, 2006.
- GALGANO, Francesco, *I gruppi di società*, Torino: UTET, 2001.
- GALGANO, Francesco, *Trattato di diritto civile*, vol. 3, Padova: Cedam, 2009.
- GÁLVEZ BRAVO, Rafael, *Los modus operandi en las operaciones de blanqueo de capitales*, Barcelona: Bosch, 2014.
- GARCÍA CAVERO, Percy, “La lucha contra la criminalidad organizada en el Perú: la persecución del patrimonio criminal, el lavado de activos y la responsabilidad penal de las personas jurídicas”, Lima: Fondo editorial del Poder Judicial, 2019.

- GAWRON, Thomas y Ralf ROGOWSKI, “Effektivität, Implementation und Evaluation Wirkungsanalyse am Beispiel von Entscheidungen des Bundesverfassungsgerichts”, en *ZfRSoz*, 1996.
- GEIGER, Daniel, “Das Gesetz zur Bekämpfung von Korruption im Gesundheitswesen und seine Auswirkungen auf Strafverfolgung und Healthcare-Compliance”, en *CCZ*, 2016.
- GERICKE, Dieter y Daniel KUHN, “Neue Meldepflichten bezüglich Aktionären, Gesellschaftern und wirtschaftlich Berechtigten – die ‘société anonyme’ ist Geschichte”, en *PJA*, 2015.
- GERMANN, Oskar Adolf, *Schweizerisches Strafgesetzbuch*, 9.<sup>a</sup> ed., Zürich: 1974.
- GEST, Guy y Tixie GILBERT, *Droit fiscal international*, 2.<sup>a</sup> ed., París: Persée, 1990.
- GFELLER, Diego R., “Die Privatbestechung”, art. 4a UWG, *Konzeption und Kontext, thèse*, Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2010.
- GIANNAKOPOULOS, Nicolas, *Etat du crime organisé en Suisse, Rev. inter. crim. et de pol. Tech*, 2000. Recuperado de <<https://bit.ly/2v7GmM5>>.
- GIL GIL, Alicia, “El caso español”, en AMBOS, Kai (coord), *Imputación de crímenes de los subordinados al dirigente. Un estudio comparado*, Bogotá: Temis.
- GISLER, Frédéric, *La coopération policière internationale de la Suisse en matière de lutte contre la criminalité organisée. Concepts, état des lieux, évaluation et perspectives*, Fribourg: Schulthess, 2009.
- GNÄGI, Ernst, “Korruption in der Privatwirtschaft”, en *Neuere Entwicklungen im schweizerischen und internationalen Wirtschaftsstrafrecht*, WOHLERS, Wolfgang (ed.), Zürich, Bâle, Genève: Schulthess, 2007.
- GOFFMAN, Ervin, “On the Characteristics of Total Institutions”, *Asylums: Essays on the Social Situation of Mental Patients and Other Inmates*, New York: Doubleday, 1961.
- GÓMEZ DE LIAÑO FONSECA-HERRERO, Marta, *Criminalidad organizada y medios extraordinarios de investigación*, Madrid: Colex, 2004.

- GÓMEZ, Alfonso y Carlos Arturo GÓMEZ PAVAJEAU, *Delitos contra la Administración pública*, Bogotá: Universidad Externado de Colombia, 2008.
- GOTTSCHALK, Andre y Marcel KLUGMANN, “Compliance (Anwaltsrecht) Römermann: Anwalt-Unternehmergesellschaft”, in *AnwBl*, 2009.
- GRÄBER, Tobias y Christine NOLDEN, § 26 BDSG Rn. 22 f., en PAAL, Boris y Daniel PAULY, *Datenschutz-Grundverordnung Bundesdatenschutzgesetz: DS-GVO BDSG*, 2.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2018.
- GRAF, Jürgen Peter; Markus JÄGER, Petra WITTIG (ed.), *Wirtschafts- und Steuerstrafrecht*, 2.<sup>a</sup> ed., München: Beck Verlag, 2017.
- GRAVEN, Philippe, “Escroquerie (art. 148) I, Eléments objectifs”, en *FJS 821* (fiche de remplacement), Genève: 1974.
- GRECO, *Quatrième Rapport de Conformité intérimaire sur la Suisse, adopté par le GRECO lors de sa 76e réunion plénière*, Strasbourg, 19-23 juin 2017.
- GRECO, *Troisième Cycle d’Evaluation, Deuxième Rapport de Conformité intérimaire sur la Suisse, adopté par le GRECO lors de sa 68e réunion plénière*, n.º 10, Strasbourg, 15-19 juin 2015.
- GRECO, *Troisième Cycle d’Evaluation: Rapport d’évaluation sur la Suisse – Incriminations, adopté par le GRECO lors de sa 52e réunion plénière*, n.º 94 (recommandations), Strasbourg, 17-21 octobre 2011.
- GRECO, *Troisième Cycle d’Evaluation: Troisième Rapport de Conformité intérimaire sur la Suisse, adopté par le GRECO lors de sa 72e réunion plénière*, n.º 14, Strasbourg, 27 juin–1er juillet 2016.
- GRENIER, Emilie, *Le Canada face au terrorisme international. Analyse d’une loi antiterroriste*, París: L’Harmattan, 2011.
- GROSSE VORHOLT, André, *Behördliche Stellungnahmen in der strafrechtlichen Produkthaftung*, Baden-Baden: Nomos, 1997.
- GROUPE D’ACTION FINANCIÈRE (ci-après “GAFI”), *Les IX Recommandations spéciales*, 22 octobre 2004 [en ligne], (page consultée le 5 novembre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/2TCvijK>>.

- GROUPE D'ACTION FINANCIÈRE, *Les quarante Recommandations du GAFI*, octobre 2003 (incluant toutes les modifications jusqu'au mois d'octobre 2004) [en ligne], (page consultée le 5 novembre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/2Q1Ca7V>>.
- GROUPE D'ETATS CONTRE LA CORRUPTION (GRECO), *Premier et Deuxième cycles d'évaluation conjoints, Rapport d'évaluation sur la Suisse, adopté par le GRECO lors de sa 37e réunion plénière*, n.º 69, Strasbourg, 31 mars - 4 avril 2008.
- GRUPO DE ACCIÓN FINANCIERA INTERNACIONAL, *Las recomendaciones del GAFI estándares internacionales sobre la lucha contra el lavado de activos, el financiamiento del terrorismo y de la proliferación*, GAFI/OCDE, febrero del 2012.
- GRZESIEK, Mathias Alexander y Theresa SAUERWEIN, "Was lange währt, wird endlich gut: §§ 299a und b StGB als 'Allheilmittel' zur Bekämpfung von Korruption im Gesundheitswesen?", en *NZWiSt*, 2016.
- GUSY, Christopf, "Was bewirken Gesetze? Zusammenfassende Thesen", en HOF, Hagen y Gertrude LÜBBE-WOLFF (ed.), *Wirkungs-forschung zum Recht I*, Baden-Baden: Nomos, 1999.
- GUTIÉRREZ FRANCÉS, María Luz, "Las altas tecnologías de la información al servicio del blanqueo de capitales transnacional", en FERRÉ OLIVÉ, Juan Carlos (ed.), *Blanqueo de dinero y corrupción en el sistema bancario. Delitos financieros, fraude y corrupción en Europa*, vol. II, Salamanca: Ediciones USAL, 2002.
- GUTIÉRREZ FRANCÉS, María Luz, *Fraude informático y estafa. Aptitud del tipo de estafa en el Derecho español ante las defraudaciones por medios informáticos*, Madrid: Centro de Publicaciones de la Secretaría General Técnica del Ministerio de Justicia, 1991.
- HAAS, Volker, *Kausalität und Rechtsverletzung*, Berlin: Duncker & Humboldt, 2002.

- HAFTER, Ernst, *Schweizerisches Strafrecht. Besonderer Teil 1*, Berlin: Hälfte, 1937.
- HAFTER, Ernst, *Schweizerisches Strafrecht. Besonderer Teil 2*, Berlin: Hälfte, 1943.
- HANNICH, Rolf (ed.), *Karlsruher Kommentar zur Strafprozessordnung*, 7.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2013.
- HASSEMER, Winfried, “Politik aus Karlsruhe”, en *JZ*, 2008.
- HAWKINS, F., art. 2a, en *Geldwäschereigesetz (GwG)*, KUNZ, Peter V; Thomas JUTZIN y Simon SCHÄREN (ed.), Berne: Stämpfli Verlag AG, 2017.
- HEBERLEIN, HORST, art. 5, *Datenschutz-Grundverordnung: DS-GVO Kommentar*, EHMANN, SELMAYR (ED.), FRANKFURTH: C. H. BECK, 2017.
- HÉBERT, Jean-Claude, *Droit pénal des affaires*, Cowansville (Québec): Éditions Yvon Blais, 2002.
- HEINE, Günter y Bettina WEISSER, § 356 Rn. 1, “Strafgesetzbuch Kommentar”, en *Schönke/Schröder*, 29.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2014.
- HEINRICH, Lang, “Deregulierte Verantwortungslosigkeit?”, en *MedR*, 2005.
- HELLEINER, Erik, *The Past, Present and Future of National Currencies*, London: Routledge, 1999.
- HELLMANN, Uwe, *Wirtschaftsstrafrecht*, 5.<sup>a</sup> ed., Kohlhammer: 2018.
- HENNEBEL, Ludovic y Damien VANDERMEERSCH (dir.), *Juger le terrorisme dans l'État de droit*, Bruxelles: Bruylant, 2009.
- HENNEBEL, Ludovic y Gregory LEWKOWICZ, “Le problème de la définition du terrorisme”, en HENNEBEL, Ludovic y Damien VANDERMEERSCH (dir.), *Juger le terrorisme dans l'État de droit*, Bruxelles: Bruylant, 2009.
- HENRI, Lepage, *Demain le libéralisme*, Paris: Hachette Littératures, 1980.
- HENSSLER, Martin, “Rechtsunsicherheiten beim Verbot der Vertretung widerstreitender Interessen. Grundlagen und aktuelle Streitfragen - unbe-



- friedigende Einzelfall-Rechtsprechung”, en *Henssler*, *Anwaltsrecht Anw-Bl*: 2018.
- HENTRICH, Winfried y Andreas PYRCEK, “Compliance und Fraud Monitoring im Zeitalter von digitaler Transformation und Big Data”, en *BB*, 2016.
- HERBST, Tobias, art. 5 Rn. 35, en KÜHLING Jürgen y Benedikt BUCHNER (ed.), “Datenschutz-Grundverordnung”, *Bundesdatenschutzgesetz: DS-GVO/ BDSG Kommentar*, 2.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2018.
- HERNÁNDEZ PLASENCIA, José Ulises, *La autoría mediata en derecho penal*, Granada: Comares, 1996.
- HERNÁNDEZ QUINTERO, Hernando, “Informática y delito de lavado de activos”, en *Derecho Penal y Criminología. Revista del Instituto de Ciencias Penales y Criminológicas (DPC-RICPC). Memorias. XXIX Jornadas Internacionales de Derecho Penal: Informática y Derecho Penal*, vol. 28, n.º 84, Bogotá: Universidad Externado de Colombia, 2007.
- HERNÁNDEZ QUINTERO, Hernando, *Los delitos económicos en la actividad financiera*, 5.<sup>a</sup> ed., Bogotá: Ibáñez, 2008.
- HERRERA GUERRERO, Mercedes, “La extinción de dominio conforme al D. Leg. N.º 1373. Algunos aspectos fundamentales”, en *Actualidad Penal*, n.º 60, Lima: Instituto Pacífico, junio del 2019.
- HERZBERG, Rolf Dietrich, “La Sentencia-Fujimori: Sobre la intervención del superior en los crímenes de su aparato de poder”, traducido por Iván Meini Méndez, en AMBOS, Kai e Iván MEINI (eds.), *La autoría mediata. El caso Fujimori*, Lima: Ara Editores, 2010.
- HESS, Markus y Omar ABO YOUSSEF, “Die Übergangsbestimmung zum qualifizierten Steuervergehen als Geldwäschereivortat”, en *Jusletter*, n.º 11, 25 abril 2016.
- HESS, Rainer, § 81a SGB, en KÖRNER, Anne; Stephan LEITHERER y Bernd MUTSCHLER (ed.), *Kasseler Kommentar zum Sozialversicherungsrecht*, 100. Lfg., Stand: Juni, 2018.

- HETTINGER, Michael; Jan ZOPFS; Thomas HILLENKAMP; Michael KÖHLER; Jürgen RATH; Franz STRENG y Jürgen WOLTER (ed.), *Festschrift für Wilfried Küper zum 70. Geburtstag*, Heidelberg: C.F. Müller Verlag, 2007.
- HIBBERD, M., “Conflicts of Interest and Media Pluralism in Italian Broadcasting”, *West European Politics*, vol. 30(4), 2007.
- HIESTAND, Eliane, *Strafrechtliche Risiken von Vergütungszahlungen (Retrosessionen etc.) im Vermögensverwaltungsgeschäft, insbesondere mit Blick auf die Privatbestechung nach art. 4a UWG*, Zürich: Schulthess, 2014.
- HILBERT, Patrick, “An welche Normen ist der Richter gebunden?”, en *JZ*, 2013.
- HILBERT, Patrick, *Systemdenken in Verwaltungsrecht und Verwaltungsrechtswissenschaft, (Grundlagen der Rechtswissenschaft)*, München: Mohr Siebeck, 2015.
- HILTY, R. M. y R. ARPAGAU (ed.), “Basler Kommentar”, en *Bundesgesetz gegen den unlauteren Wettbewerb (UWG)*, art. 4a, n.º 18, Bâle: 2013.
- HIRSIG-VOUILLOZ, Madeleine, *Commentaire romand du Code pénal I: art. 1–110 CP*, ROTH, Robert y Laurent MOREILLON (ed.), art. 70, Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2009.
- HOFFMANN, Birgit, *Das Verhältnis von Gesetz und Recht eine verfassungsrechtliche und verfassungstheoretische Untersuchung zu art. 20 inc. 3 GG*, Duncker & Humblot: 2003.
- HOFFMANN-RIEM, Wolfgang; Eberhard SCHMIDT-ASSMANN y Andreas VOSSKUHLE, *Grundlagen des Verwaltungsrechts*, C.H. Beck: 2012.
- HOHMANN, § 299a Rn. 34, en JOECKS, Wolfgang y Klaus MIEBACH (ed.), *Münchener Kommentar zum Strafgesetzbuch*, Bd. 5, 3.<sup>a</sup> ed., München: C.H. Beck, 2019.
- HOYER, Andreas, *Strafrechtsdogmatik nach Armin Kaufmann: Lebendiges und Totes in Armin Kaufmanns Normentheorie*, Berlin: Duncker & Humblot, 1997.
- HUGGER, Heiner y Raimund RÖHRICH, “Der neue UK Bribery Act und seine Geltung für deutsche Unternehmen”, en *BB 2010*.

- HUGGER, Heiner, “S20-Leitfaden ‘Hospitality und Strafrecht’”, en *CCZ*, 2012.
- HURTADO POZO, José y VÍCTOR PRADO SALDARRIAGA, *Manual de derecho penal. Parte general*, Lima: Idemsa, 2011.
- HURTADO POZO, José, “Droit pénal économique: questions de la partie générale”, en HURTADO POZO, José y Olivier THORMANN (eds.), *Droit pénal économique*, Zurich: Schulthess, 2011.
- HURTADO POZO, José, *Compendio de derecho penal económico. Parte general*, Lima: Fondo Editorial PUCP, 2015.
- HURTADO POZO, José, *Droit pénal, Partie générale: Nouvelle éd. refondue et augmentée*, Genève, Zürich, Bâle: Schulthess, 2008.
- HURTADO POZO, José, *El sistema de control penal. Derecho penal general y especial, Política criminal y sanciones penales*, Lima: Instituto Pacífico, 2016.
- HUSTER, Stefan, § 75, en BECKER, Ulrich y Thorsten KINGREEN, *StGB V, Gesetzliche Krankenversicherung Kommentar*, 6.<sup>a</sup> ed., Verlag: C.H.Beck, 2018.
- IDLER, Jesco y Marc J. WAEBER, *Internal Investigations: Ermittlungen im Unternehmen*, en KNIERIM, Thomas; Markus RÜBENSTAHL y Michael TSAMBIKAKIS (ed.), 2.<sup>a</sup> ed., C.F. Müller, S. 623 ff, 2016.
- ISLER, Peter y Romeo CERUTTI, *Vermögensverwaltung II*, Schulthes, Zürich: Schulthess Verlag, 2009.
- JACOBSON, Michael y Matthew LEVITT, “Al-Qaïda en mauvaise santé”, en *Jane’s Defense Weekly*, Londres, *extrait publié dans Courrier international*, n.º 1070, 5-11 mai 2011.
- JAÉN VALLEJO, Manuel y Ángel PERRINO PÉREZ, *La recuperación de activos frente a la corrupción. La oficina de recuperación y gestión de activos*, Madrid: Dykinson, 2016.
- JÄGER, Christian, “Auswirkungen sozial- und berufsrechtlicher Regelungen auf Unrechtsvereinbarungen nach §§ 299a ff. StGB”, n.º 9, en *MedR*, 2017.

- JÄHNKE, Burkhard; Heinrich WILHELM LAUFHÜTTE y Walter ODERSKY, *Strafgesetzbuch, Leipziger Kommentar, Grosskommentar*, 11.<sup>a</sup> ed. (neu bearbeitete 1992-2006), Berlin: 1992.
- JAKOBS, Günther, “Sobre la autoría del acusado Alberto Fujimori Fujimori”, traducido por Iván Meini Méndez, en AMBOS, Kai e Iván MEINI (eds.), *La autoría mediata. El caso Fujimori*, Lima: Ara Editores, 2010.
- JAKOBS, Günther, *Derecho penal. Parte general*, traducido por Joaquim Cuello Contreras y José Luis Serrano Gonzáles de Murillo, 2.<sup>a</sup> ed., Madrid: Marcial Pons, 1997.
- JAMIESON, Alison, *The Antimafia. Italy's Fight against Organised Crime*, New York: St. Martin's Press, 2000.
- JESCHECK, Hans-Heinrich y Thomas WEIGEND, *Tratado de derecho penal. Parte general*, traducido por Miguel Olmedo Cardenete, Lima: Instituto Pacífico, 2014.
- JIMÉNEZ GARCÍA, FRANCISCO, *La prevención y lucha contra el blanqueo de capitales y la corrupción. Interacciones evolutivas en un derecho internacional global*, Granada: Comares, 2015.
- JOECKS, Wolfgang y Klaus MIEBACH (ed.), *Münchener Kommentar zum Strafgesetzbuch*, Bd. 5, 3.<sup>a</sup> ed., München: C.H. Beck, 2019.
- JOSITSCH, Daniel y Jana DRZALIC, “Die Revision des Korruptionsstrafrechts”, en *PJA*, 2016.
- JOSITSCH, Daniel, “Das Schweizerische Korruptionsstrafrecht”, art. 322ter bis art. 322octies, en *StGB*, Zürich, Bâle, Genève: Schulthess, 2004.
- JOSITSCH, Daniel, “Der Straftatbestand der Privatbestechung (art. 4a i. V. m. Art. 23 UWG)”, en *sic! (Zeitschrift für Immaterialgüter-, Informations- und Wettbewerbsrecht)*, 2006.
- JUNG, Peter y Philippe SPITZ, *Stämpflis Handkommentar, Bundesgesetz gegen den unlauteren Wettbewerb (UWG)*, Berne: Stämpfli, 2010.

- KAEMPFE, Jutta, § 197a (comentarios), en BECKER, Ulrich y Thorsten KINGREEN, *SGB V: Gesetzliche Krankenversicherung, Kommentar*, 6.<sup>a</sup> ed., Verlag: C.H.Beck, 2018.
- KASISKE, en HEFENDEHL, Roland; Tatjana HÖRNLE y Luis GRECO (ed.). *Streitbare Strafrechtswissenschaft, Festschrift für Bernd Schünemann zum 70. Geburtstag* on 1. november 2014, 2014.
- KAUFMANN, Armin, *Lebendiges und Totes in Bindings Normentheorie*, Göttingen: Otto Schwartz, 1954.
- KERBER, Detlef, “Stellen zur Bekämpfung von Fehlverhalten im Gesundheitswesen nach § 81a SGB V”, en LINDEMANN, Michael y Rudolf RATZEL (ed.), *Brennpunkte des Wirtschaftsstrafrechts im Gesundheitswesen*, Baden-Baden: Nomos, 2010.
- KIECKBUSCH, Dorte, “Höchste Zeit für Aufräumarbeiten”, en *Hamburger Ärzteblatt*, vol. 1, 2017.
- KINDHÄUSER, Urs, *Strafgesetzbuch, Lehr- und Praxiskommentar*, 3.<sup>a</sup> ed., Baden-Baden: 2006.
- KINDHÄUSER, Urs, *Strafrecht, Besonderer Teil I: Straftaten gegen Persönlichkeitsrechte, Staat und Gesellschaft*, 3.<sup>a</sup> ed., Bonn: 2006.
- KINDHÄUSER, Urs; Hans-Ullrich PAEFFGEN y Ulfried NEUMANN (ed.), *Strafgesetzbuch: Band 1 y 2*, en *zum StGB*, 1.<sup>a</sup> ed., Baden-Baden: Nomos, 2002.
- KIRCHHOF, Paul, art. 3 inc. 1 (comentarios), en MAUNZ, Theodor y Günter DÜRIG, *Grundgesetz, Kommentar*, 84. Lfg., Stand: August 2018, Teil. B.
- KISTLER, Marlène, *La vigilance requise en matière d'opérations financières*, Lausanne: Schulthess, 1994.
- KLUGMANN, Marcel, “Das Management rechtlicher Risiken in der Anwaltskanzlei”, en *NJW*, 2018.
- KNIERIM, Thomas C; Markus RÜBENSTAHL y Michael TSAMBIKAKIS (ed.), *Internal Investigations*, 2.<sup>a</sup> ed., C.F. Müller, 2016.

- KOCH, Cora; Andrea APPEL; Susanne LUBNER; Marieke SASKIA; Ralf KÖLBEL y Klaus LIEB, “Sind Anwendungsbeobachtungen ein Marketing-Tool?”, in *MedR*, 2018.
- KOLB, Robert, *Lus in bello. Le droit international des conflits armés: précis*, 2.<sup>a</sup> ed., Bâle, Bruxelles: Helbing Lichtenhahn/Bruylant, 2009.
- KÖLBEL, Ralf, “Compliance und institutionelle Korruption im Pharmavertrieb”, en *GesR*, 2018.
- KÖLBEL, Ralf, “Strafrecht, Compliance, PharmamarketingKriminologische Beobachtungen anlässlich des Entwurfs zu §§ 299a ff. StGB n.F.”, en *ZIS*, 2016.
- KÖLBEL, Ralf, “Unternehmenkriminalität und (Selbst) Regulierung”, en *MschKrim*, 2017.
- KÖRNER, Anne; Stephan LEITHERER; Bernd MUTSCHLER y Christian ROLFS (ed.), *Kasseler Kommentar zum Sozialversicherungsrecht*, 100. Lfg., Stand: Juni, 2018.
- KOTSOGLOU, Kyriakos N., “Über die ‘Verständigung’ im Strafverfahren als Aussageerpresung Eine materiell-rechtliche Studie zu § 257c StPO V”, en *ZIS*, 2015.
- KRAUSE, Daniel Mathias, en BECKER, Jörg-Peter; Volker ERB; Robert ESSER; Kristen GRAALMANN-SCHEERER; Hans HILGER y Alexander IGNOR (ed.), Löwe/Rosenberg, *Die Strafprozeßordnung und das Gerichtsverfassungsgesetz III*.
- KRAUSE, Franz, Vor § 72 (comentarios), en KÜHNE, Hans-Heiner; Karl Heinz GÖSSEL; Klaus LÜDERSEN; Matthias JAHN; Volker ERB; Siolek WOLFGANG y Kirsten GRAALMANN-SCHEERER (ed.), Löwe/Rosenberg, *Die Strafprozeßordnung und das Gerichts-verfassungsgesetz*, Bd. 2, 27.<sup>a</sup> ed., 2018.
- KRAUSKOPF, Dieter, § 81a (comentarios), en WAGNER, Regine; Stefan KNITTEL (ed.), *Soziale Krankenversicherung, Pflegeversicherung, Kommentar*, 99. Lfg., Stand Juni, Baden-Baden: C.H. Beck, 2018.

- KRÜGER, Mathias, § 20 (comentarios), en ROTSCH, Thomas y otros (ed.), *Criminal Compliance*, Baden-Baden: Nomos, 2015.
- KUBICIEL, Mathias, “Bestechlichkeit und Bestechung im Gesundheitswesen – Grund und Grenze der §§ 299 a, 299 b StGB-E”, en *MedR*, 2016.
- KUBICIEL, Mathias, “Das Verbot der Auslandsbestechung”, en KUBICIEL, Mathias y Elisa HOVEN (ed.), *Korruption im Gesundheitswesen*, 2016.
- KUBICIEL, Mathias, “Kurznachricht zu Kriminalpolitik und Strafrechtswissenschaft”, en *JZ*, 2018.
- KUDLICH, Hans, “Verletzung gesetzlicher Sondernormen und ihre Bedeutung für die Bestimmung der Sorgfaltspflichtverletzung”, en DANNECKER, Gerhard; Winrich LANGER; Otfried RANFT; Roland SCHMITZ y Joerg BRAMMSEN, *Festschrift für Harro Otto*, Carl Heymanns Verlag, 2007.
- KÜHL, Kristian, § 258, en LACKNER, Karl y Kristian KÜHL, *Strafgesetzbuch: Kommentar*, 29.<sup>a</sup> ed., Baden-Baden: C.H. Beck, 2018.
- KUHLEN, Lothar, “Strafrecht und freiwillige Selbstkontrolle der Wirtschaft: das Beispiel der Pharmaindustrie”, en NEUMANN, Ulfrid y Felix HERZOG (ed.), *Festschrift für Winfried Hassemer*, C.F.Müller, 2010.
- KUHLEN, Lothar, “Strafrechtliche Haftung von Führungskräften”, en MASCHMANN, Frank (ed.), *Corporate Compliance und Arbeitsrecht*, Baden-Baden: Nomos, 2009.
- KUHLEN, Lothar, “Zum Verhältnis vom Bestimmtheitsgrundsatz und Analogieverbot”, en DANNECKER, Gerhard; Winrich LANGER; Otfried RANFT; Roland SCHMITZ; Joerg BRAMMSEN y Harro Otto FESTSCHRIFT FÜR (ed.), *Festschrift für Harro Otto zum 70. Geburtstag am 1. April*, Carl Heymanns Verlag, 2007.
- KUHLI, Milan, *Normative Tatbestandsmerkmale in der strafrichterlichen Rechtsanwendung*, Mohr Siebeck, Tübingen: 2018.

- KÜHLING, Jürgen y Benedikt BUCHNER, art. 6 Rn. 148, en KÜHLING, Jürgen y Benedikt BUCHNER (ed.), *Datenschutz-Grundverordnung, Bundesdatenschutzgesetz: DS-GVO/BDSG, Kommentar*, 2.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck, 2018.
- KUHN, André, “Terrorisme scientifique”, *1 Revue suisse de criminologie*, 2002.
- KÜHNE, Hans-Heiner, Einleitung (comentarios), en BECKER, Jörg-Peter; Volker ERB; Robert ESSER; Kristen GRAALMANN-SCHEERER; Hans HILGER y Alexander IGNOR (ed.), *Löwel/Rosenberg, Die Strafprozeßordnung und das Gerichtsverfassungsgesetz*, Bd. 1, 27.<sup>a</sup> ed., Berlin: De Gruyeter, 2016.
- KUNZ, Karl-Ludwig y Martino MORA, *Rechtsphilosophie, Rechtslehre, Rechtssoziologie*, 2.<sup>a</sup> ed., Stuttgart: UTB Verlag, 2015.
- KUNZ, Peter V; Thomas JUTZI y Simon SCHÄREN (ed.), *Geldwäschereigesetz (GwG)*, Berne: Stämpfli Verlag AG, 2017.
- KUSNIK, Katharina Anna, “Wenn die Staatsanwaltschaft im Unternehmen ermittelt: Abläufe und Verhaltensleitlinien bei einer Durchsuchung der Geschäftsräume”, en *CCZ*, 2015.
- LA SPINA, Antonio, “The Paradox of Effectiveness: Growth, Institutionalisation and Evaluation of Anti-Mafia Policies in Italy”, en FIJNAUT, Cyrille y Letizia PAOLI (eds.), *Organised Crime in Europe: Concepts, Patterns and Policies in the European Union and Beyond*, Dordrecht: Springer, 2004.
- LADUR, Karl-Heinz, *Postmoderne Rechtslehre.: Selbstreferenz - Selbstorganisation – Prozeduralisierung*, 2.<sup>a</sup> ed., Berlin: Runecker & Humblot, 1995.
- LAGROYE, Jaquesy Michel OFFERLÉ, *Sociologie de l'institution*, París: Belin, 2010.
- LAMAS SUÁREZ, Gerardo, *Ciberdelitos, bitcoins y lavado de activos*, Lima: La Cultura, 2019.
- LANZI, Alessio, “L'obbligatorietà della legge italiana non si ferma davanti alle multinazionali”, *Guida al diritto*, vol. 19, 2004.



- LARENZ, Karl y Claus-Wilhelm CANARIS, *Methodenlehre der Rechtswissenschaft*, 3.<sup>a</sup> ed., Berlin: Springer, 1995.
- LASCOUMES, Pierre y Viviane LE HAY, “Tolérance de la fraude et relation de confiance”, en BOY, Daniel; Bruno CAUTRÈS y Nicolas SAUGER (dir.), *Les Français, des Européens comme les autres?*, Les Presses de Sciences Po, 2010.
- LASCOUMES, Pierre, “Changer le droit, changer la société: le moment d’un retournement, Savant dans l’action : témoignages”, en *Genèses*, n.º 77, 2009.
- LAUFHÜTTE, Heinrich Wilhelm; Ruth RISSING-VAN SAAN y Klaus TIEDEMANN, *Strafgesetzbuch, Leipziger Kommentar, Grosskommentar*, 12. neu bearbeitete ed., band 1-5 und 10-11, ab 2006, Berlin: 2006.
- LEITNER, Werner y Henning ROSENAU, *Wirtschafts- und Steuerstrafrecht*, Baden-Baden: Nomos, 2017.
- LEMAN-LANGLOIS, Stéphane y Geneviève OUELLET, “L’évolution du terrorisme au Canada, 1973-2006”, en LEMAN-LANGLOIS, Stéphane y Jean-Paul BRODEUR (dir.), *Terrorisme et antiterrorisme au Canada*, Montréal: Les Presses de l’Université de Montréal, 2009.
- LEMAN-LANGLOIS, Stéphane y Jean-Paul BRODEUR (dir.), *Terrorisme et antiterrorisme au Canada*, Montréal: Les Presses de l’Université de Montréal, 2009.
- LEMAN-LANGLOIS, Stéphane, “Terrorisme et crime organisé, contrastes et similitudes”, en DAVID, Charles-Philippe y Benoit GAGNON (dir.), *Repenser le terrorisme. Concept, acteurs et réponses*, Québec: Les Presses de l’Université Laval, 2007.
- LENCKNER, Theodor, “Technische Normen und Fahrlässigkeit”, en BOCKELMANN, Paul y Karl ENGISCH (ed.), *Festschrift für Karl Engisch zum 70. Geburtstag*, Frankfurt a.M. Klostermann, 1969.
- LEPSIUS, Oliver, “Normpluralismus als Ausdruck der Funktionsrationalität des Rechts”, en *Rechtsgeschichte*, vol. 25, 2017.

- LEPSIUS, Oliver, *Steuerungsdiskussion, Systemtheorie und Parlamentarismuskritik*, Berlin: Mohr Siebeck, 1999.
- LEROY, Marc, “Déviance fiscale, anomie et régulation biaisée de la globalisation économique, Sociólogos”. *Revue de l’association française de sociologie*, n.º 6, 2011b. Recuperado de <<https://bit.ly/2IAq5SV>>.
- LEROY, Marc, “Le discours antifiscal à l’épreuve de la sociologie fiscale”, *Revue française de finances publiques*, n.º 128, 2014.
- LEROY, Marc, “The concrete rationality of tax payers, Sociologica del diritto”, n.º 2, 2011a.
- LEROY, Marc, 1992, “L’individu et l’impôt. Contribution à une sociologie cognitive de l’impôt”, *L’année sociologique*.
- LESTINGI, F, “L’associazione della Fratellanza nella provincia di Girgenti”, *Archivio di psichiatria, antropologia criminale e scienze penali*, n.º 5, 1884.
- LEUBA, Audrey; Marie-Laure PAPAUX VAN DELDEN y Bénédicte FOËX (ed.), *Le droit en question. Mélanges en l’honneur de la Professeure Margareta Baddeley*, Zürich: Schulthess Verlag, 2017.
- LG BRAUNSCHWEIG, *NZWiSt*, 2016.
- LG GÖTTINGEN, *Der Bundesgerichtshof bestätigte damit den Freispruch des LG Göttingen (Urteil zur Kurzwiedergabe des Urteils von Dr. Jasmin Vieser in medstra)*, 2016.
- LINDEMANN, Michael y Rudolf RATZEL (ed.), *Brennpunkte des Wirtschaftsstrafrechts im Gesundheitswesen*, Baden-Baden: Nomos, 2010.
- LIVSCHITZ, Mark M., “Neue Geldwäschereivortaten: Untaten des Gesetzgebers?”, en *Geldwäscherei - asset recovery*, Zürich: Schulthess, 2012.
- LODATO, Saverio, *Ho ucciso Giovanni Falcone. La confessione di Giovanni Brusca*, Milan: Mondadori, 1999.
- LOGOZ, Paul, *Commentaire du Code pénal suisse, Partie spéciale I*, Paris: Neuchâtel, 1955.

- LOGOZ, Paul, *Commentaire du Code pénal suisse, Partie spéciale II*, Neuchâtel, 1956.
- LOI, Maria, “In carcere il Gotha di Cosa Nostra: I pizzini di Provenzano svelano i nuovi capi”, *Antimafia Duemila*, n.º 3, 2006.
- LÓPEZ-MUÑOZ, Julián, *Criminalidad organizada. Aspectos jurídicos y criminológicos*, Madrid: Dykinson, 2015.
- LÖWE, Ewald y Werner ROSENBERG, *Die Strafprozessordnung und das Gerichtsverfassungsgesetz*, Bd. 2, 27.ª ed., De Gruyter: 2018.
- LUHMANN, Niklas, “1989: Politische Steuerung. Ein Diskussionsbeitrag”, en *PVS*, n.º 39, 1989.
- LUHMANN, Niklas, *Rechtssoziologie*, 2.ª ed., Springer: 1983.
- MACCORMICK, Neil, “Argumentation und Interpretation im Recht: ‘Rule Consequentialism’ un rationale Rekonstruktion”, en TEUBNER, Günther (ed.), *Entscheidungsfolgen als Rechtsgründe*, Baden-Baden: Nomos, 1995.
- MAGISTRO, Stella, “La responsabilità della holding italiana per reati commessi all'estero”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, n.º 4, 2016.
- MAHNKOPF, Hans-Jürgen, “Nochmals, Die Anzeigepflicht der Kassenärztlichen Vereinigungen nach § 81a inc. 4 SGB V und die Voraussetzungen der Strafvereitelung gem. § 258 inc. 1 StGB – Ergänzung und Erweiterung zu dem Aufsatz von Ellbogen in MedR”, 457 ff., en *MedR*, 2006.
- MAIER, Peter, “Das Antikorruptionsgesetz ist da – und jetzt?“, en *Ärzteblatt*, n.º 7/8, 2016.
- MALLADA FERNÁNDEZ, Covadonga, *Blanqueo de capitales y evasión fiscal*, Valladolid: Lex Nova, 2012.
- MANACORDA, Stefano, “Limiti spaziali della responsabilità degli enti e criteri d'imputazione”, *Rivista italiana di diritto e procedura penale*, 2012.

- MANES, Vittorio, “Il riciclaggio dei proventi illeciti: Teoria e prassi dell’intervento penale”, en BARILLARO, Michele (coord.), *Criminalità organizzata e sfruttamento delle risorse territoriali*, Milano: Giuffrè Editore, 2004.
- MANES, Vittorio, *El derecho penal en la sociedad del riesgo*, Madrid: Civitas, 2001.
- MANSDÖRFER, Marco, *Zur Theorie des Wirtschaftsstrafrechts*, C.F. Müller, 2011.
- MARTY, Dick, *Bulletin officiel de l’Assemblée fédérale, Conseil des États, objet 02.052, 2 décembre 2002*, [en línea], (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/39Cjh3l>>.
- MASCHMANN, Frank, en KÜHLING/BUCHNER, § 26 BDSG Rn. 1; Riesenhuber, en WOLFF/BRINK (ed.), *Beck’scher Online-Kommentar Datenschutzrecht*, § 26 BDSG, Rn. 20.
- MASSARI, Monica, *La Sacra corona unita. Potere e segreto*, Rome-Bari: Laterza, 1998.
- MATTEOTTI, René y Selina MANY, “Erhöhung der Strafrisiken für Banken und ihre Mitarbeiter infolge Einführung der Steuergeldwäscherei”, en *Jusletter*, n.º 623, février 2015.
- MATTHEY, Sylvain, “Blanchiment de fraude fiscale: les conséquences des nouveaux articles 305bis ch. 1bis et 14 al. 4 DPA”, en *SJ*, 2016 II.
- MATUS ACUÑA, Jean Pierre, “Sobre el valor de las certificaciones de adopción e implementación de modelos de prevención e implementación de modelos de prevención de delitos frente a la responsabilidad penal de las personas jurídicas”, *Diritto penale contemporaneo*, 13 settembre 2012.
- MAUNZ, Theodoro y Günter DÜRIG, *Grundgesetz. Kommentar: 85. Ergänzungslieferung - Stand: 11*, Verlag C.H. Beck: 2018.
- MAURACH, Reinhart y Heinz ZIPF, *Strafrecht, Allgemeiner Teil*, Bd. 1, 8.ª ed., C.F. Müller: 1992.
- MAYNTZ, Renate (ed.), *Implementation politischer Programme: Empirische Forschungsberichte*. Königstein/Ts.: Verlagsgruppe Athenäum, Hain, Scriptor, Hanstein, 1980.

- MAYNTZ, Renate y Fritz W. SCHARPF, “Politische Steuerung - Heute?”, en *ZfS*, 2005. Recuperado de <<https://bit.ly/2W2oxZV>>.
- MAYNTZ, Renate, *Zur Einleitung: Probleme der Theoriebildung in der Implementationsforschung politischer Programme II – Ansätze einer Theoriebildung*, Springer: 1983.
- MEINI MÉNDEZ, Iván, *El dominio de la organización en derecho penal*, Lima: Palestra Editores, 2008.
- MENDOZA LLAMACPONCCA, Fidel Nicolás, *El delito de lavado de activos. Aspectos sustantivos y procesales del tipo base como delito autónomo*, Lima: Instituto Pacífico, 2017.
- MERK, Hanno, § 342 (comentarios), en BAUMBACH, Adolph y Klaus J. HOPT (ed.), *Handelsgesetzbuch. Kommentar*, 38.<sup>a</sup> ed., 2018.
- MICHALKE, Regina, “Die Gefahren einer. ‘Best Criminal Compliance’ im Unternehmen”, en *NJW*, 2018.
- MILITELLO, Vincenzo, “Iniciativas supranacionales en la lucha contra la criminalidad organizada y el blanqueo en el ámbito de las nuevas tecnologías”, (Traduc. de Cristina MÉNDEZ RODRÍGUEZ), en ZÚÑIGA RODRÍGUEZ, Laura; Cristina MÉNDEZ RODRÍGUEZ y María Rosario DIEGO-SANTOS (coords.), *Derecho penal. Sociedad y nuevas tecnologías*, Madrid: Colex, 2001.
- MILITELLO, Vincenzo: “Attività del gruppo e comportamenti illeciti: il gruppo come fattore criminogeno”, *Rivista trimestrale di diritto penale dell'economia*, 1998.
- MINERVINI, Gustavo, “Cronache della grande impresa”, en *Giurisprudenza commerciale*, 2004.
- MINGARD, Roxane, *L'avantage indu dans les infractions relatives à la corruption*, RPS, 2010.
- MINISTERO DELL'INTERNO, *Dati relativi all'attività svolta dal Comitato di solidarietà per le vittime dell'estorsione e dell'usura nel periodo che va dal 1999*

al 2004, Rome: Ministero dell'Interno, 2006b. Recuperado de <<https://bit.ly/38IgiVO>>.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Rapporto sul fenomeno della criminalita' organizzata (anno 2000)*, Rome: Ministero dell'Interno, 2001c.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Rapporto sullo stato della sicurezza in Italia 2001*, Rome: Ministero dell'Interno, 2001b.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Rapporto sullo stato della sicurezza in Italia 2005*, Rome: Ministero dell'Interno, 2005b.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione al Parlamento sulle speciali misure di protezione, sulla loro efficacia e sulle modalita' generali di applicazione*, 1 gennaio–30 giugno 2005, Rome: Ministero dell'Interno, 2005c.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione semestrale sull'attivita' svolta e i risultati conseguiti dalla Direzione Investigativa Antimafia nel secondo semestre del 1999*, Rome: Ministero dell'Interno, 2000.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione semestrale sull'attivita' svolta e i risultati conseguiti dalla Direzione Investigativa Antimafia nel secondo semestre del 2000*, Rome: Ministero dell'Interno, 2001a.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione semestrale sull'attivita' svolta e i risultati conseguiti dalla Direzione Investigativa Antimafia nel primo semestre del 2002*, Rome: Ministero dell'Interno, 2002.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione semestrale sull'attivita' svolta e i risultati conseguiti dalla Direzione Investigativa Antimafia nel secondo semestre del 2004*, Rome: Ministero dell'Interno, 2005a.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione semestrale sull'attivita' svolta e i risultati conseguiti dalla Direzione Investigativa Antimafia nel secondo semestre del 2005*, Rome: Ministero dell'Interno, 2006.

MINISTERO DELL'INTERNO, *Relazione sui programmi di protezione, sulla loro efficacia e sulle modalita' generali di applicazione per coloro che collaborano alla giustizia – II semestre 1996*, Rome: Ministero dell'Interno, 1997.

- MINISTERO DELLA GIUSTIZIA, *Dipartimento dell'Amministrazione Penitenziaria, Rapporto sulla situazione degli istituti penitenziari per l'anno 2005*, Rome: Ministero della Giustizia, 2006.
- MISIÓN DE OBSERVACIÓN ELECTORAL, *485 donantes a campañas políticas recibieron contratos públicos por valor de 169 mil millones de pesos*, 9 de noviembre de 2018. Recuperado de <<https://bit.ly/2Q0Gsfp>>.
- MOLDENHAUER, Gerwin y Marc WENSKE, § 257c Rn. 2, en HANNICH Rolf (ed.), *Karlsruher Kommentar zur Strafprozessordnung*, 7.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck, 2013.
- MOLINA ARRUBLA, Carlos Mario, *Delitos contra la Administración Pública*, Bogotá: Leyer, 1999.
- MOLINA ARRUBLA, Carlos Mario, *Delitos Contra la Administración Pública conforme con el Nuevo Código Penal*, Bogotá D.C.: Leyer, 2003.
- MÖLLERS, Thomas M. J., *Juristische Methodenlehre*, München: C.H. Beck, 2017.
- MOLO, Giovanni y Danielle GALLIANO, “L'introduction du blanchiment fiscal dans le domaine de la fiscalité directe”, en *Jusletter*, n.º 18, 23 février 2015.
- MOLO, Giovanni; Samuele VORPE y Danielle GALLIANO, “Avant-projets GAFI et révision LBA: nouvelles infractions de droit pénal fiscal et implications pour les intermédiaires financiers”, en *ASA*, 2013/2014.
- MONGILLO, Vincenzo, “Responsabilità dell'ente per il delitto di corruzione internazionale e principio di territorialità della legge”, *Il penalista*, 28 luglio 2016.
- MONGILLO, Vincenzo, *La responsabilità penale tra individuo ed ente collettivo*, Torino: Giappichelli, 2018.
- MONZINI, Paola, *Gruppi criminali a Napoli e a Marsiglia. La delinquenza organizzata nella storia delle due città (1820–1990)*, Rome: Meridiana, 1999.
- MORSELLI, Carlo; Mathilde TURCOTTE y Louis GUILLAUME, “Le crime organisé et les contre mesures”, en CUSSON, Maurice; Benoit DUPONT y Frédéric

- LEMIEUX, *Traité de sécurité intérieure, Presses polytechniques et universitaires romandes*, Montréal/Québec: Editions Hurtubise H M H Limitée, 2008.
- MPC, “Rapport annuel 2014”, Hamburg. Recuperado de <<https://bit.ly/2TRbyaP>>.
- MROS, “Rapport annuel 2016”, avril 2017. Recuperado de <<https://bit.ly/3aDnUKv>>.
- MULINARI, Simona, *Cyberlaundering. Riciclaggio di capital, finanziamento del terrorismo e crimine organizzato nell'era digitale*, Milano: Pearson, 2003.
- MÜLLER, Christensen, *Juristische Methodik*, 11.<sup>a</sup> ed., Munchen: Duncker & Humblot, 2013.
- MÜLLER, Christof, *Die Bestechung gemäss art. 4 lit. b UWG, thèse*, Bamberg: St-Gall, 1997.
- MÜLLER, Georg, “Stellungnahme zum Bericht der Geschäftsprüfungskommission des Nationalrat (GPK-N) von 5. September 2017 betreffend Überprüfung der Funktion der Strafverfolgungsbehörden des Bundes [avis de droit]”, *Jurisprudence des autorités administratives de la Confédération (JAAC)*, 2008.8.
- MÜLLER, Peter, “Die Revision des Vermögensstrafrechts – Nachbesserungen und Innovationen”, en *ZStR*, 1113, 1995.
- MUÑOZ CONDE, Francisco, *Teoría general del delito*, 2.<sup>a</sup> ed., Valencia: Tirant lo Blanch, 2004.
- NATIONAL CRIME AGENCY, *Suspicious activity reports (SAR)*, Annual Report 2015, 6.
- NEUWIRTH, Lucien, *Le fléau fiscal*, Paris: Fayard, 1977.
- NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER, *Basler kommentar, Strafrecht II, art. 111-401 StGB*, 2.<sup>a</sup> ed., Basel: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2007.
- NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER, *Basler Kommentar, Strafrecht II*, 2.<sup>a</sup> ed., Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2007.



- NOLL, Peter, *Schweizerisches Strafrecht, Besonderer Teil I: Delikte gegen den Einzelnen*, Zürich: Stämpfli, 1983.
- NORBERT, Élias, *La Dynamique de l'Occident*, París: Calmann-Levy, 1991 [éd. orig. 1969].
- NOZICK, Robert, *Anarchy, State and Utopia, Basic Books* (ed.), New York: Inc. Publishers, trad. fr. Dáuzac de LAMARTINE, Évelyne, 1988, *Anarchie, État et utopie*, París: PUF, 1974.
- OBERSON, Xavier y Emily MELLER, “Infractions fiscales et blanchiment d'argent”, *IFF Forum für Steuerrecht*, 2013.
- OBERTO, Giacomo, *Recrutement et formation des magistrats en Europe, Etude comparative*, Strasbourg: Council of Europe, 2003.
- OFFERMANN-BURCKART, Susanne, § 10, en BENCKENDORFF, Hans-Peter y otros, *Anwaltsrecht in der Praxis*, München: Verlag C.H. Beck, 2010.
- OFFICE FÉDÉRAL DE LA STATISTIQUE, “Code pénal — condamnations selon articles du CP”, pas encore de statistiques pour 2010 et 2011 (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/38DU07w>>.
- Ordonnance sur la lutte contre le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme (OBA)*, du 11 novembre 2015, RS 955.01. Recuperado de <<https://bit.ly/2vIIKte>>.
- ORSI, Omar, *Sistema penal y crimen organizado. Estrategias de aprehensión y criminalización del conflicto*, Buenos Aires: Editores del Puerto, 2007.
- PACHECO OSORIO, Pedro, *Derecho Penal Especial (t. I)*, Bogotá D.C.: Temis, 1978.
- PALIERO, Carlo Enrico “La società punita: del come, del perché e del per cosa”, *Rivista italiana di diritto e procedura penale*, 2008.
- PALIERO, Carlo Enrico y Carlo PIERGALLINI, “La colpa di organizzazione”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, n.º 3, 2006.

- PALMA HERRERA, José Manuel, *Los delitos de blanqueo de capitales*, Madrid: Edersa, 2000.
- PANZA, Alessandro, “I flussi di denaro sporco, le tecniche di riciclaggio e gli sforzi della cooperazione internazionale nelle politiche di contrasto”, en DE GUTTRY, Andrea y Fabrizio PAGANI (coords.), *La cooperazione tra gli stati in materia di confisca dei proventi di reato e lotta al riciclaggio*, Milán: Cedam, 1995.
- PAOLI, Letizia, “Organised Crime in Italy: Mafia and Illegal Markets – Exception and Normality”, en *Organised Crime in Europe. Concepts, Patterns and Control Policies in the European Union and Beyond, Studies of Organised Crime*, vol. 12, Springer: 2004.
- PAOLI, Letizia, “La mafia e` sconfitta?”, *Il Mulino*, L (May–June), 2001.
- PAOLI, Letizia, “The Paradoxes of Organised Crime”, *Crime, Law and Social Change*, 37:1, 2002.
- PAOLI, Letizia, *Mafia Brotherhoods: Organized Crime, Italian Style*, New York: Oxford University Press, 2003.
- PAOLI, Letizia, *Pilot Project to Describe and Analyse Local Drug Markets – First Phase Final Report: Illegal Drug Markets in Frankfurt and Milan*, Lisbon: EMCDDA, 2000.
- PAOLI, Letizia y Cyrille FIJNAUT, *Organised Crime in Europe, Concepts, Patterns and Control Policies in the European Union and Beyond, Studies of Organised Crime*, vol. 12, Springer: 2004.
- PARDO, Frédéric, *Le groupe en droit pénal. Des foules criminelles au crime organisé: contribution à l'étude des groupes criminels*, directeur de recherche: BERNARDINI Roger, Université de Nice.
- PARENT, Hugues, *Traité de droit criminel*, t. 2, 2.<sup>a</sup> ed., Montréal: Éditions Thémis, 2007.
- PARIONA ARANA, Raúl, *Autoría mediata por organización. Consideraciones sobre su fundamentación y aplicación*, Lima: Grijley, 2009.

- PARLEMENT EUROPÉEN, *Aggressive corporate tax planning under scrutiny, Members' Research Service*, 2015. Recuperado de <<https://bit.ly/2vUtuJz>>.
- PASSAS, Nikos, “Le financement du terrorisme. Rapport général”, (2008) 79 (3/4) Congrès International de droit pénal. Colloque préparatoire. Cleveland” (9-12 avril 2008. Section II - Droit pénal spécial. Le financement du terrorisme), *Revue internationale de droit pénal*, XVIII.
- PÉREZ CEPEDA, Ana, *La seguridad como fundamento de la deriva del derecho penal postmoderno*, Madrid: Iustel, 2007.
- PÉREZ ESCOBAR, Jacobo: *Derecho Constitucional Colombiano*, Bogotá D.C.: Temis, 1997.
- PERNAZZA, Federico: “I modelli di organizzazione ex d.lgs. 231/2001 e le società estere: il caso Siemens AG”, *Le Società*, 2004.
- PERRIN, Bertrand, *La répression de la corruption d'agents publics étrangers en droit pénal suisse. Étude de l'article 522septies du Code pénal et de ses enjeux procédural*, Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2008.
- PEZZINO, Paolo, “Stato violenza società. Nascita e sviluppo del paradigma mafioso”, en AYMARD, M. y G. GIARRIZZO (eds.), *La Sicilia*, Turin: Einaudi, 1987.
- PIETH, Mark, “Ist der FIFA noch zu helfen?”, en *RDS*, 2015 I.
- PIETH, Mark, “Korruptionsstrafrecht”, en *Wirtschaftsstrafrecht der Schweiz, Hand- und Studienbuch*, ACKERMANN, Jürg-Beat y Günter HEINE (ed.), Berne: Stämpfli, 2013.
- PIETH, Mark, “Stehen internationale Sportverbände über dem Recht?”, en *Jusletter*, 14 mars 2011.
- PIETH, Mark, art. 111–392 StGB, en *Basler Kommentar Strafrecht II*, NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER (ed.), 3.<sup>a</sup> ed., Bâle, Genève, Munich, Vor art. 322ter, N 12 s.

- PIETH, Mark, art. 305ter, en *Basler Kommentar Strafrecht II*, NIGGLI, Marcel Alexander y Hans WIPRÄCHTIGER (ed.), 3.<sup>a</sup> ed., Bâle, Genève, Munich, 2013, Vor art. 322ter, N 12 s.
- PIETH, Mark, *Die Neuregelung der Privatbestechung, Forum poenale*, Stämpfli: 2017.
- PISTORELLI, Luca, arts. 1-2-3-4, en GIARDA, Angelo; Enrico Maria MANCUSO; Giorgio SPANGHER y Gianluca VARRASO (eds.), *Responsabilità "penale" delle persone giuridiche*, Milano: IPSOA, 2007.
- PISTORELLI, Luca: "Profili problematici della 'responsabilità internazionale' degli enti per i reati commessi nel loro interesse o vantaggio", *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, n.º 1, 2011.
- POPPE, Sina, en INDERST, Cornelia; Britta BANNENBERG y Sina POPPE (ed.), *Compliance*, München: C.F. Müller, 2013.
- POSADA MAYA, Ricardo, "El derecho penal en la era de la globalización vs. el derecho penal de la globalización alternativa", en VELÁSQUEZ VELÁSQUEZ, Fernando (dir.), *Cuadernos de Derecho Penal*, n.º 2, Bogotá: Universidad Sergio Arboleda (USAr.), 2009.
- PÖTTERS, Stephan, art. 5 Rn. 14, en GOLA, Peter y otros (ed.), *Datenschutz-Grundverordnung, Kommentar*, 2.<sup>a</sup> ed., 2018.
- PRADEL, Jean y Michel DANTI-JUAN, *Droit pénal spécial: droit commun et droit des affaires*, 4.<sup>a</sup> ed., Paris: Revue et augmentée, 2007/2008.
- PRADO SALDARRIAGA, Víctor, *Criminalidad organizada y lavado de activos*, Lima: Idemsa, 2013.
- PRADO SALDARRIAGA, Víctor, *Criminalidad organizada. Parte especial*, Lima: Instituto Pacífico, 2016.
- PRAGAL, Oliver y Timo HANDEL, "Der Regierungsentwurf zur Bekämpfung der Korruption im Gesundheitswesen – ein großer Wurf mit kleinen Schwächen (Teil 1)", en *medstra*, 2015.

- PREIS, Ulrich, § 611 Rn. 754, en MÜLLER-GLÖGE, Rudi; Ulrich PREIS y Ingrid SCHMIDT, *Erfurter Kommentar zum Arbeitsrecht*, 18.<sup>a</sup> ed., München: C.H. Beck, 2018.
- PRESSMAN, Jeffrey L. y Aaron B. WILDAVSKY, *Implementation: How Great Expectations in Washington Are Dashed in Oakland*, XVIII, 182, Berkeley: University of California Press, 1973.
- QUELOZ Nicolas; Marco BORGIHI y Maria Luisa CESONI, *Processus de corruption en Suisse, Résultats de recherche, Analyse critique du cadre légal et de sa mise en oeuvre, Stratégie de prévention et de riposte*, vol. 1, Bâle, Genève, Munich: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2000.
- QUELOZ, Nicolas y Johanna SADIK, art. 322octies, en *Commentaire romand, Code pénal II, art. 1–110 CP*, MACALUSO, Alain; Laurent MOREILLON y Nicolas QUELOZ (ed.), Bâle: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2017.
- QUELOZ, Nicolas y Rémy MUNYANKINDI, art. 322ter, en *Commentaire romand, Code pénal II, art. 1–110 CP*, MACALUSO, Alain; Laurent MOREILLON y Nicolas QUELOZ (ed.), Bâle: Helbing Lichtenhahn Verlag, 2017.
- QUELOZ, Nicolas y Valérie HUMBERT, “Fixation et motivation de la peine”, en ROTH, Robert y Laurent MOREILLON (dir.), *Commentaire romand. Code pénal I, art. 47 CP-CH*, Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2009.
- RAISER, Thomas, *Grundlagen der Rechtssoziologie*, 6.<sup>a</sup> ed., Tübingen: UTB, 2013.
- RAMELLA, Francesco y Carlo TRIGILIA. “Associazionismo e mobilitazione contro la criminalita` organizzata nel Mezzogiorno”, en L. VIOLANTE, Giovanni (ed.), *Mafia e societa` italiana. Rapporto '97*, Bari-Rome: Laterza, 1997.
- RAYNER, Hervé, “L’institution judiciaire remotivée”, en *Critique internationale* 2/2005, n.º 27, Presses de Sciences Po: 2005.
- REHBINDER, Manfred, *Rechtssoziologie*, 8.<sup>a</sup> ed., München: C.H. Beck, 2014.

- REIMANN, Carsten, “Legal Management”, en LENZ, Tobias (ed.), *Die Rechtsabteilung. Der Syndikus und Steuerberater im Unternehmen*, 2.<sup>a</sup> ed., Springer: 2015.
- REINA ALFARO, Luis Miguel, “Criminalidad informática, crimen organizado e internacionalización del delito”, en ZÚÑIGA RODRÍGUEZ, Laura (dir.) y Fidel MENDOZA LLAMACPONCCA (coord.), *Ley contra el crimen organizado (Ley N.º 30077). Aspectos sustantivos, procesales y de ejecución penal*, Lima: Instituto Pacífico, 2016.
- REMMERT, Barbara, “art. 103 inc. 2 Rn. 108 ff.”, en MAUNZ, Theodoro y Günter DÜRIG, *Grundgesetz. Kommentar: 85. Ergänzungslieferung - Stand: 11*, Verlag C.H. Beck: 2018.
- RENZIKOWSKI, Joachim, “Normentheorie als Brücke zwischen Strafrechtsdogmatik und Allgemeiner Rechtslehre – zugleich eine Auseinandersetzung mit Andreas Hoyer: Strafrechtsdogmatik nach Armin Kaufmann”, en *Archiv für Rechts- und Sozialphilosophie* 87, 2001.
- RIESENHUBER, Karl, § 26 BDSG Rn. 20, en WOLFF, Heinrich Amadeus y Stephan BRINK (ed.), *Beck'scher Online-Kommentar Datenschutzrecht*, 2017.
- RITTSTIEG, Andreas, “Das ‘antizipierte Sachverständigengutachten’ - eine falsa demonstratio?”, en *NJW*, 1983.
- RIVERDITI, Maurizio, *Circularità ed innovazione dei modelli sanzionatori*, Napoli: Jovene, 2009.
- RIVERDITI, Maurizio, *La responsabilità degli enti: un crocevia tra repressione e specialprevenzione. Circularità ed innovazione dei modelli sanzionatori*, Napoli: Jovene, 2009.
- ROACH, Kent, “Ten Ways to Improve Canadian Anti-Terrorism Law”, *The Criminal Law Quarterly*, vol. 51, 2006.
- ROACH, Kent, “The New Terrorism Offences and the Criminal Law”, en DANIELS, Ronald; Patrick MACKLEM y Kent ROACH (dir.), *The Security of*

*Freedom - Essays on Canada's Anti-Terrorism Bill*, Toronto, Buffalo, London: University of Toronto Press, 2001 (reprinted 2002).

ROACH, Kent, en GABOR, Thomas, *La Loi antiterroriste et ses effets+points de vue d'universitaires canadiens*, Département de criminologie, Division de la recherche et de la statistique, Université d'Ottawa, 31 mars 2004, [en ligne], (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/3aHBOuW>>.

ROACH, Kent, *September 11. Consequences for Canada*, Montréal & Kingston, London, Ithaca, McGill-Queen's University Press: 2003.

ROELLI, S., "Umgang mit Compliance Risiken in M&A Transaktionen am Beispiel der Privatbestechung", en *EIZ – Europa Institut Zürich*, n.º 179, TSCHÄNI, R. (ed.), Zürich: Mergers & Acquisitions XIX, 2017.

ROGALL, Klaus, § 299a (comentarios), en WOLTER, Jürgen (ed.), *Systematischer Kommentar zum Strafgesetzbuch*, Bd. V, 9.ª ed., Carl Heymanns: 2019.

RÖHL, Klaus F. y Hans Christian RÖHL, *Allgemeine Rechtslehre*, 3.ª ed., München: Vahlen, 2008.

RÖHL, Klaus F., *Rechtssoziologie*, Carl Heymanns: 1987.

RÖHL, Klaus F., *Rsozblog vom 27.3.2017*, consultado el 03.01.2019. Recuperado de <<https://bit.ly/2vJglhf>>.

ROHNER, Tobias F. y Martina A. KESSLER, "Zuwendungen von Dritten in privatrechtlichen Arbeitsverhältnissen – arbeits-, straf- und steuerrechtliche Aspekte", en *RSJ*, 2016.

RÖMERMANN, Volker y Johannes PRASS, § 43a BRAO, en RÖMERMANN, Volker; Achim ZIMMERMANN y Tim GÜNTHER, "BeckOK Berufsordnung für Rechtsanwälte BORA- Online-Kommentar", en *2013, ständig aktualisierter Online-Kommentar, Grundwerk*, Verlag C.H.BECK oHG, Stand: 1.6.2018, 2013.

- RÖNNAU, Thomas y Kilian WEGNER, “Zur Strafbarkeit von niedergelassenen Ärzten gem. § 299a StGB, die kostenfrei erhaltene Blutzuckermessgeräte an Patienten weitergeben”, en *MedR*, 2017.
- ROSELLI, Maria y Marco TAGLIABUE, “Quei bravi ragazzi di Frauenfeld [reportage vidéo]”, en GAGGINI, G., *Mafia in casa*, Falò, RSI, 5 marzo 2015.
- ROTH, Robert y Laurent MOREILLON (dir.), *Commentaire romand. Code pénal I*, Bâle: Helbing Lichtenhahn, 2009.
- ROTHBARD Murray, *Man, economy and State: A Treatise on Economic Principles; L'Homme, l'Économie et l'État (1962)*, Institut Charles Coquelin: 2007.
- ROTSCH, Thomas, § 1 Rn. 4 ff, en ROTSCH, Thomas (ed.), *Criminal Compliance*, Handbuch: 2015.
- ROTSCH, Thomas, §§ 1- 2 (comentarios), en ROTSCH Thomas (ed.), *Criminal Compliance*, Baden-Baden: Nomos, 2015.
- ROTSCH, Thomas, *Criminal Compliance*, en *ZIS*, 2010.
- ROTTLEUTHNER, Hubert y Margret ROTTLEUTHNER-LUTTER, “Recht und Kausalität”, COTTIER, Michelle; Josef ESTERMANN y Michael WRASE (Hg.), *Wie wirkt Recht?*, Baden-Baden: Nomos Verlag, 2010.
- ROTTLEUTHNER, Hubert, *Rechtstheorie und Rechtssoziologie*, Alber: 1981.
- ROUSSEAU, Jean Jacques, [éd., orig. 1762], *Du contrat social ou Principes du droit politique*, Paris: Flammarion, 2001.
- ROXIN, Claus, “Strafrecht. Allgemeiner Teil”, Bd. 1, *Grundlagen. Der Aufbau der Verbrechenlehre*, 4.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2006.
- RÜBENSTAHL, Markus y Thomas TEUBNER, § 299a, *StGB*, Rn. 4, en ESSER, Robert; Markus RÜBENSTAHL; Frank SALIGER y Michael TSAMBIKAKIS, *Wirtschaftsstrafrecht: Kommentar mit Steuerstrafrecht und Verfahrensrecht*, Köln: Verlag Dr. Otto Schmidt, 2017.
- RUDOLPHI, Hans-Joachim; Eckhard HORN; Hans-Ludwig GÜNTHER y Erich SAMSON, *Systematischer Kommentar zum Strafgesetzbuch*, vol. I, Allgemei-



ner Teil, vol. II: Besonderer Teil, 7. und 8.<sup>a</sup> ed., Frankfurt am Main 2008 (cité: SK-StGB).

RUDISILE, Richard, § 98 (comentarios), en SCHOCH, Friedrich; Jens Peter SCHNEIDER y Bier WOLFGANG (ed.), *Verwaltungsgerichtsordnung, Kommentar*, 34. Lfg., C.H. Beck: 2018.

RUGGIERO, Gianluca, “Brevi note sulla validità della legge punitiva amministrativa nello spazio e sulla efficacia dei modelli di organizzazione nella responsabilità degli enti derivante da reato”, en *Rivista trimestrale di diritto penale dell'economia*, 2004.

RÜTHERS, Bernd; Christian FISCHER y Axel BIRK, *Rechtstheorie*, 10.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2018.

RYFFEL, Hans, *Rechtssoziologie. Eine systematische Orientierung*, 1974.

SALES, Isaia, “Camorra”, en *Enciclopedia Treccani* (ed.), Appendice 2000, Rome: Treccani, 2001.

SALIGER, Frank, “Das Untreuestrafrecht auf dem Prüfstand der Verfassung”, en *NJW*, 2010.

SALIGER, Frank, § 263 StGB (comentarios), en ESSER, Robert; Markus RÜBENSTAHL; Frank SALIGER y Michael TSAMBIKAKIS (ed.), *Wirtschaftsstrafrecht, Kommentar, mit Steuerstrafrecht und Verfahrensrecht*, 2017.

SALIN, Pascal, *La tyrannie fiscale*, París: Odile Jacob, 2014.

SÁNCHEZ GARCÍA DE PAZ, Isabel, *La criminalidad organizada. Aspectos penales, procesales, administrativos y policiales*, Madrid: Dykinson, 2005.

SANTOFIMIO, Jaime Orlando, *Delitos de Celebración Indevida de Contratos. Análisis con Fundamento en la Teoría General del Contrato Estatal*, Bogotá: Universidad Externado de Colombia, 2000.

SANZ MULAS, Nieves, “La validez del sistema penal actual frente a los retos de la nueva sociedad”, en DIEGO DÍAZ-SANTOS, María Rosario y Eduardo FABIÁN CAPARRÓS (coords.), *El sistema penal frente a los retos de la nueva sociedad*, Madrid: Colex, 2003.

- SATZGER, Helmut, § 1 (comentarios), en SATZGER, Helmut; Wilhelm SCHLUCKEBIER y Gunter WIDMAIER (ed.), *Strafgesetzbuch, Kommentar*, 3.<sup>a</sup> ed., Carl Hezmanns, 2017.
- SCARCELLA, Alessio, “La cd. internazionalizzazione della responsabilità da reato degli enti”, en *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, 2014.
- SCAROINA, Elisa (2016): “Responsabilità degli enti e gruppo d’impresa”, en CADOPPI, Alberto; Stefano CANESTRARI; Adelmo MANNA y Michele PAPA (eds.), *Diritto penale dell’economia*, t. II, Torino: Utet.
- SCARPINATO, Roberto, “Mafia e política”, en *Mafia. Anatomia di un regime*, Rome: Librerie Associate, 1992.
- SCHAUWECKER, Marc-André Beat, “Steuerdelikte als Vortaten zur Geldwäscherei und deren Konsequenzen für Finanzintermediäre”, *2 Teil: Phänomen Geldwäscherei und Geldwäschereibekämpfung*, Berne: 2016.
- SCHILLER, Herbert y Ronny Rudi RICHTER, “Korruption im Gesundheitswesen”, en *Bayerisches Ärzteblatt*, 2016.
- SCHIMANK, Uwe, “Der mangelnde Akteurbezug systemtheoretischer Erklärungen gesellschaftlicher Differenzierung – Ein Diskussionsvorschlag”, en *ZfS*, 1985.
- SCHMID, Alex y Albert JONGMN, *Political terrorism. A new guide to actors, Authors, Concepts, Data Bases, Theories & Literature*, New Brunswick (USA) and London (UK), Nueva Jersey: Transaction Publishers, 2005.
- SCHMID, Niklaus, “Das neue Vermögens- und Urkundenstrafrecht”, en *RSJ 91*, RPS 1987, Zürich: 1995.
- SCHMID, Niklaus, art. 305, en SCHMID, N. (ed.), *Kommentar einziehung. Organisiertes verbrechen geldwäscherei*, vol. II, Zürich: Schulthess, 2002.
- SCHMID, Niklaus, art. 70–72, en SCHMID, N. (ed.), *Kommentar einziehung. Organisiertes verbrechen geldwäscherei*, vol. I, 2.<sup>a</sup> ed., Zürich: Schulthess, 2007.

- SCHMIDT-ASSMANN, Eberhard, *Das allgemeine Verwaltungsrecht als Ordnungsidee*, 2.<sup>a</sup> ed., Berlín: Springer, 2006.
- SCHMITZ, Roland, § 1 (comentarios), en JOECKS, Wolfgang y Klaus MIEBACH (ed.), *Münchener Kommentar zum Strafgesetzbuch*, Bd. 4, 3.<sup>a</sup> ed., Munich: C.H.Beck, 2017.
- SCHNEIDER, Hendrik y Claudia REICH, “Ist unentgeltliches patientenindividuelles Verblistern strafbar?”, en *GesR GesundheitsRecht*, 2017.
- SCHNEIDER, Hendrik y Jaroslav SEIFERT, “Entwurf des Gesetzes zur Bekämpfung der Korruption im Gesundheitswesen (§§ 299a, b StGB-E): Lassen Sie sich nicht einschüchtern”, en *Der Krankenhaus-Justitiar*, 2016.
- SCHNEIDER, Hendrik, “Das Gesetz zur Bekämpfung der Korruption im Gesundheitswesen und die Angemessenheit der Vergütung von HCP”, en *medstra*, 2016.
- SCHNEIDER, Hendrik; Kevin GRAU y Kristin KISSLING, “Der Schock von Berlin saß tief!- Ergebnisse eines empirischen Forschungsvorhabens zu Compliance im Gesundheitswesen und der Pharmaindustrie”, en *CCZ*, 2013.
- SCHNEIDER, von Hendrik y Franz EBERMANN, “Der Begriff der Zuführung von Patienten in den Tatbeständen Bestechlichkeit und Bestechung im Gesundheitswesen”, en *medstra*, 2018.
- SCHOLZ, Karsten, “Rechtliche Fragen der Korruption im Gesundheitswesen aus Sicht des ärztlichen Berufsrechts”, en KUBICIEL, Hoven, *Korruption im Gesundheitswesen, Tagungen und Kolloquien*, Nomos: 2016.
- SCHOLZ, Karsten, § 81a (comentarios), en BECKER, Stefan y Throsten KINGREEN (ed.), en *SGB V, Gesetzliche Krankenversicherung, Kommentar*, 6.<sup>a</sup> ed., Munich: C:H: Beck, 2018.
- SCHRÖDER, Thomas, “Korruptionsbekämpfung im Gesundheitswesen durch Kriminalisierung von Verstößen gegen berufsrechtliche Pflichten zur Wahrung der heilberuflichen Unabhängigkeit: Fünf Thesen zu den §§

299a”, 299b, StGB des Regierungsentwurfs vom 29.7.2015, Teil 1, en *NZWiSt*, 2015.

SCHRÖDER, Thomas, “Fragenkatalog zum Gesetz zur Bekämpfung von Korruption im Gesundheitswesen der Bundesärztekammer”, en *medstra*, 2018.

SCHRÖDER, Thomas, en MOMSEN, Carsten y Thomas GRÜTZNER (ed.), *Wirtschaftsstrafrecht, Handbuch für die Unternehmens- und Anwaltspraxis*, 2.<sup>a</sup> ed., Kap. 5 A. (Betrug im Wirtschaftsverkehr), Munich: C.H. Beck, 2019.

SCHRÖDER, Thomas, en OGLAKCIOGLU, Mustafa Temmuz; Jan SCHUHR; Jan C. SCHUHR y Christian RÜCKERT (ed.), *Axiome des nationalen und internationalen Strafverfahrensrechts*, 2016.

SCHRÖDER, Thomas, *Zum Begriff der Gesetzesumgehung im materiellen Strafrecht und seiner Bedeutung für die praktische Anwendung des Rechts*, Berlín: Duncker & Humblot, 2013.

SCHROTH, Ulrich y Elisabeth HOFMANN, “Die strafbegrenzende Bedeutung der Unlauterkeit im Rahmen der §§ 299a”, b StGB, en *medstra*, 2017.

SCHROTH, Ulrich y Elisabeth HOFMANN, “Die strafrechtliche Beurteilung der Manipulation bei der Leberallokation – kritische Anmerkungen zu einem Zwischenbericht”, en *NStZ*, 2014.

SCHUBARTH, Martin y Peter ALBRECHT, *Kommentär zum schweizerischen Strafrecht, schweizerisches strafgesetzbuch*, Besonderer Teil, vol. 2, Bern: 1990.

SCHUHR, Jan C., en SPICKHOFF, Andreas (ed.), *Medizinrecht*, 3.<sup>a</sup> ed., §§ 299a, 299b StGB, Munich: C.H- Beck, 2018.

SCHULZ, Sebastian, art. 6 Rn. 52 f., en GOLA, Peter y otros (ed.), *Datenschutz-Grundverordnung. Kommentar*, 2.<sup>a</sup> ed., 2018.

SCHULZE-FIELITZ, Helmut, “Wege, Umwege oder Holzwege zu besserer Gesetzgebung”, en *Juristenzeitung JZ*, n.º 59.

SCHÜNEMANN, Bernd, “Aufarbeitung von Unrecht aus totalitärer Zeit”, en PAWLOWSKI y ROELLECKE (ed.), *Der Universalitätsanspruch des demokratischen Strafrechts*, 2018.

- tischen Rechtsstaates*, archiv für Rechts- und Sozialphilosophie, beiheft n.º 65, 1996.
- SCHÜNEMANN, Bernd, “Der Gesetzentwurf zur Bekämpfung der Korruption – überflüssige Etappe auf dem Niedergang der Strafrechtskultur”, en *ZRP*, 2015.
- SCHÜNEMANN, Bernd, “Die Regeln der Technik im Strafrecht”, en KÜPER, Wilfried; Ingeborg PUPPE y Jörg TENCKHOFF (ed.), *Festschrift für Karl Lackner*, Berlin, New York: De Gruyter, 1987.
- SCHÜNEMANN, Bernd, “Strafrecht im demokratischen Rechtsstaat, das unverzichtbare Rationalitätsniveau seiner Dogmatik und die vorgeblich progressive Rückschrittspropaganda”, en *ZIS*, 2016.
- SCHÜNEMANN, Bernd, *Nulla poena sine lege? (Rechtstheoretische und verfassungsrechtliche Implikationen der Rechtsgewinnung im Strafrecht)*, Berlin, New York: 1978.
- SCHUSTER, Frank Peter, “Das Verhältnis von Strafnormen und Bezugsnormen aus anderen Rechtsgebieten: Eine Untersuchung zum Allgemeinen Teil im Wirtschafts- und Steuerstrafrecht. (Strafrechtliche Abhandlungen. Neue Folge)”, Berlín: Duncker & Humblot, 2012.
- SCHUSTER, Frank Peter, “Das Verhältnis von Strafnormen und Bezugsnormen aus anderen Rechtsgebieten”, Berlin: Duncker & Humblot, 2012.
- SCHWANDER, Vital, *Das schweizerische Strafgesetzbuch*, 2.ª ed., Zürich: 1964.
- SCIARRONE, Rocco, “Réseaux mafieux et capital social”, en *Politix*, vol. 13, n.º 49, premier trimestre, 2000.
- SCIASCIA, Leonardo, *Il giorno della civetta*, Milano: Adelphi, 2011.
- SELVAGGI, Nicola, *L'interesse dell'ente collettivo quale criterio di ascrizione della responsabilità da reato*, Napoli: 2006.
- SÉNAT CANADA, *Comité sénatorial spécial sur la Loi antiterroriste, Justice fondamentale dans des temps exceptionnels*, février del 2007, (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/3cAW9E5>>.

- SÉNAT CANADA, *Délibérations du Comité sénatorial spécial sur le Projet de loi C-36, procès-verbaux*, 1<sup>re</sup> sess., 37<sup>e</sup> légis., fascicule n.º 8, 5 décembre 2001, (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/2VTcoXo>>.
- SENDER, Horst, “Richter und Sachverständige”, en *NJW*, 1986.
- SENGE, Olaf, “Vorbem. zu den §§ 72 ff. Rn. 1”, en HANNICH, Rolf (ed.), *Karlsruher Kommentar zur Strafprozessordnung*, 7.<sup>a</sup> ed., Munich: C.H. Beck, 2013.
- SERVICE DE RENSEIGNEMENT DE LA CONFÉDÉRATION, *La sécurité de la Suisse, Rapport annuel 2010*, (page consultée le 3 octobre 2011). Recuperado de <<https://bit.ly/38Bab5v>>.
- SEVERINO, Paola, “La responsabilità dell’ente ex d.lgs. n. 231 del 2001: profili sanzionatori e logiche premiali”, en PALIERO, Carlo Enrico; Francesco VIGANÒ; Fabio BASILE y Gian Luigi GATTA (eds.), *La pena, ancora: fra attualità e tradizione. Studi in onore di Emilio Dolcini*, vol. II., Milano: Giuffrè, 2018.
- SIEBER, Ulrich, “Compliance-Programme im Unternehmensstrafrecht - Ein neues Konzept zur Kontrolle von Wirtschaftskriminalität”, en SIEBER, Ulrich; Gerhard DANNECKER; Urs KINDHÄUSER; Joachim VOGEL y Tonio WALTER (eds.), *Strafrecht und Wirtschaftsstrafrecht, Festschrift für Klaus Tiedemann zum 70. Geburtstag*, Colonia: Carl Heymanns Verlag, 2008.
- SORMAN, Guy, *La solution libérale*, Paris: Fayard, 1984.
- SOSNITZA, Olaf, § 3 (comentarios), en OHLY, Ansgar y Olaf SOSNITZA (ed.), *Gesetz gegen den unlauteren wettbewerb*, 7.<sup>a</sup> ed., Baden-Baden: C.H. Beck, 2016.
- SOSNITZA, Olaf, en HEERMANN, Peter y Jochen SCHLINGLOFF (ed.), *Münchener kommentar zum lauterkeitsrecht*, Bd. 1, Teil I, 2.<sup>a</sup> ed., Baden-Baden: C.H. Beck, 2014.
- SOTOMAYOR ACOSTA, Juan Oberto, *Consideraciones político criminales y dogmáticas sobre el delito de interés indebido en la celebración de contratos*, Nuevo Foro Penal, n.º 65, 2003.

- SPATARO, Armando, “Ragione e pentimento”, *Micromega*, n.º 1, 2000.
- SPICKHOFF, Andreas (ed.), *Medizinrecht*, 3.ª ed., Munich: C.H.Beck, 2018.
- SPIRE, Alexis y Katia WEIDENFELD, *L'impunité fiscale, Quand l'État brade sa souveraineté*, París: La Découverte, 2015.
- SPIRE, Alexis, “Échapper à l'impôt? La gestion différentielle des illégalismes fiscaux”, en *Politix*, n.º 87, 2009.
- SPIRE, Alexis, “La domestication de l'impôt par les classes dominantes”, *Actes de la recherche en sciences sociales*, n.º 190, 2011.
- SPITZ, Philippe, art. 4a UWG, en JUNG, Peter y Philippe SPITZ, *Stämpfli Handkommentar, Bundesgesetz gegen den unlauteren Wettbewerb (UWG)*, Berne: Stämpfli, 2010.
- STAMPACCHIA, Elisabetta, “La responsabilità ‘amministrativa’ degli enti con sede all'estero”, en *Diritto penale contemporaneo*, 4 ottobre 2013.
- STAUFFACHER, Eric, “Infractions contre le patrimoine: le nouveau droit”, en *RPS*, n.º 114, 1996.
- STEINHILPER, Gernot, “Stellen zur Bekämpfung von Fehlverhalten im Gesundheitswesen – Reformen nach dem Antikorruptionsgesetz”, en KATZENMEIER, Christian y Rudolf RATZEL (ed.), *Festschrift für Franz-Josef Dahm. Glück auf! Medizinrecht gestalten*, 2017.
- STEINHILPER, Gernot, “Tätigkeiten der Stellen zur Bekämpfung von Fehlverhalten im Gesundheitswesen”, §§ 81a, 197a SGB V, en *ZMGR*, 2010.
- STESSENS, Guy, *Money laundering. A new international law enforcement model*, Cambridge: University Press, 2005.
- STILE, Alfonso Maria (ed.), *La riforma della parte generale del codice penale. La posizione della dottrina sul progetto Grosso*, Napoli: Jovene, 2003.
- STRATENWERTH, Günter y Felix BOMMER, *Schweizerisches Strafrecht, Besonderer Teil II*, 7.ª ed., Berne: Stämpfli, 2013.

- STRATENWERTH, Günter y Jenny GUIDO, *Schweizerisches Strafrecht, BT I: Strataten gegen Individualinteressen*, 6.<sup>a</sup> ed., Bern: 2003.
- STRATENWERTH, Günter, *Schweizerisches Strafrecht, Allgemeiner Teil II*, 2.<sup>a</sup> ed., Berne: Stämpfli, 2006.
- STRATENWERTH, Günter; Jenny GUIDO y Felix BOMMER, *Schweizerisches Strafrecht, BT I: Strataten gegen Individualinteressen*, 7.<sup>a</sup> ed., Bern: 2010.
- STRATENWERTH, Günther y Felix BOMMER, *Schweizerisches Strafrecht, BT II: Straftaten gegen Gemeininteressen*, 6. überarb. und erg.a ed., Bern: 2008.
- STUCKENBERG, Carl-Friedrich, § 257c (comentarios), en BECKER, Jörg-Peter; Volker ERB; Robert ESSER; Kristen GRAALMANN-SCHEERER; Hans HILGER y Alexander IGNOR (ed.), *Löwe/Rosenberg, Die Strafprozessordnung und das Gerichtsverfassungsgesetz*, Bd. 6/2, 26.<sup>a</sup> ed., Berlin: De Gruyeter, 2013.
- SUCHAN, Pietro, “La criminalita` organizzata cinese in Toscana”, en MASSARI, Monica y Stefano BECUCCI (eds.), *Mafie nostre, mafie loro. Criminalita` organizzata italiana e straniera al Centro Nord*, Milan: Comunità, 2001.
- SUMNER, William Graham, *A Study of the Sociological Importance of Usages, Manners, Customs, Mores, and Morals*, Ginn: 1906.
- SUTER, Christoph y Cédric REMUND, “Infractions fiscales, blanchiment et intermédiaires financiers” en *GesKR*, 2015.
- SUTER, Christoph y Cédric REMUND, “Neue Vortaten zur Geldwäscherei im Steuerstrafrecht: welche Konsequenzen für Finanzintermediäre?”, ASA 2013/2014.
- SVIMEZ, *Rapporto 2001 sull'economia del Mezzogiorno*, Bologna: Mulino, 2001.
- SVIMEZ, *Rapporto 2006 sull'economia del Mezzogiorno – Sintesi. 11 July*, 2006.
- SYNDICAT NATIONAL UNIFIÉ DES IMPÔTS, *Rapport sur “l'état de la lutte contre la fraude fiscale”*, 2008. Recuperado de <<https://bit.ly/3aEYBrq>>.
- TARTAGLIA POLCINI, Giovanni y Paola PORCELLI, “Profili giuridico/funzionali della nuova UNI ISO 37001/2006 sui sistemi di gestione per la preven-



- zione della corruzione”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, 2, 2017.
- TARTAGLIA POLCINI, Giovanni, “The G20 High Level Principles on Liability of Legal Persons. Gli alti principi del G20 sulla responsabilità delle persone giuridiche: prima lettura. Convergenze e divergenze rispetto al sistema 231”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, 1, 2018.
- TARTAGLIA POLCINI, Giovanni, “The Liability of Legal Persons: from the G20 Anti Corruption Working Group Experience, to the OECD Recent Thematic Research. Part 1”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, 1, 2017a.
- TARTAGLIA POLCINI, Giovanni, “The Liability of Legal Persons: from the G20 Anti Corruption Working Group Experience, to the OECD Recent Thematic Research. Part 2”, *Responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, 3, 2017b.
- TASCHKE, Jürgen y Christian SCHOOP, § 21 (comentarios), en ROTSCHE, Thomas, *Criminal Compliance*, Baden-Baden: C.H. Beck, 2015.
- TASCHKE, Jürgen, “Durch Kriminalisierung zur Entkriminalisierung: Bericht über einen Feldversuch in der Pharmaindustrie”, en *GesR*, 2018.
- TEUBNER y WILLKE, *SfRSoz*, 4 (9, 12 f.), 1984.
- THEILE, Hans, “Compliance und Strafrecht”, en *JuS*, 2017.
- THEILE, Hans, § 34 A, en ROTSCHE, Thomas (ed.), *Criminal Compliance*, Baden-Baden: Nomos, 2015.
- THÉVENOZ, Luc, *Journée 1994 de droit bancaire et financier*, Stämpfli: 1994.
- THORMANN, Philipp y Alfred VON OVERBECK, *Schweizerisches Strafgesetzbuch*, vol. II, (citado: BT), Zürich: Besonderer Teil, 1941.
- THÜSING, Gregor, “Datenschutz im Arbeitsverhältnis - Kritische Gedanken zum neuen § 32 BDSG”, en *NZA*, 2009.

- TIEDEMANN, Jens, art. 88 Rn. 9, en SYDOW, Gernot (ed.), *Europäische Datenschutzgrundverordnung*, Nomos: 2018.
- TIEDEMANN, Klaus y Frank Peter SCHUSTER, “Das Verhältnis von Strafnormen und Bezugsnormen aus anderen Rechtsgebieten”, en *Juristenzeitung*, n.º 14, 2013.
- TOBAR TORRES, Jenner Alonso, “Aproximación general a la acción de extinción del dominio en Colombia” en *Civilizar*, 14(26), Bogotá: enero del 2014.
- TOMBARI, Umberto, “Riforma del diritto societario e gruppo di imprese”, *Giurisprudenza commerciale*, vol. 1, 2004.
- TOVAL MARTÍN, Lucio, “Fenomenología del crimen organizado transnacional: Actividades delictivas y modus operandi en España y en el exterior”, en MAGAZ ÁLVAREZ, Ricardo (coord.), *Criminalidad y globalización*, Madrid: IUGM, 2016.
- TOYOHAMA ARAKAKI, Miguel, “La efectividad del sistema de justicia frente al delito de lavado de activos en el Perú”, en *Revista de Investigación de la Academia de la Magistratura*, n.º 1, vol. 1, Lima: AMAG, 2019.
- TRACFIN, *Traitement du renseignement et action contre les circuits financiers clandestins, Rapport annuel d'activité 2016*, Ministère de l'action et des comptes publics, París: 2016.
- TRÄGER, Monika, § 43a Rn. 54, en RÜDIGER, Feurich y Dag WEYLAND (eds.), *Bundesrechtsanwaltsordnung: BRAO. Berufsordnung, Fachanwaltsordnung, Partnerschaftsgesellschaftsgesetz, Recht für Anwälte aus dem Gebiet der Europäischen Union, Patentanwaltsordnung*, 2015.
- TRANSPARENCIA POR COLOMBIA, Índice de la Percepción de la Corrupción 2018, 29 de enero del 2018. Recuperado de <<https://bit.ly/3cGkecR>>.
- TRANSPARENCIA POR COLOMBIA, *Quinta encuesta nacional de prácticas contra el soborno en empresas colombianas*, 1 de diciembre del 2017. Recuperado de <<https://bit.ly/335YjHx>>.

- TRECHSEL, S. y M. Jean-Richard DIT BRESSEL, art. 70, en *Schweizerisches Strafgesetzbuch, Praxiskommentar*, TRECHSEL, Stefan y Mark PIETH (ed.), 3.<sup>a</sup> ed., Zürich, St-Gall: Dicke Verlag, 2018.
- TRECHSEL, Stefan et al., *Schweizerisches Strafgesetzbuch, Praxiskommentar* (cité: auteur, Praxiskommentar), Zürich: St.Gallen, 2008.
- TRECHSEL, Stefan y Mark PIETH, art. 305ter, en TRECHSEL, Stefan y Mark PIETH (ed.), *Schweizerisches strafgesetzbuch, Praxiskommentar*, 3.<sup>a</sup> ed., Zürich: St-Gall, 2018.
- TRENK-HINTERBERGER, Peter, § 12 SGB V Rn. 5, en SPICKHOFF, Andreas (ed.), *Medizinrecht*, 3.<sup>a</sup> ed., Munich: C.H.Beck, 2018.
- TRÜCK, Thomas, § 72 (comentarios), en KUDLICH, Hans (ed.), *Münchener Kommentar zur Strafprozessordnung*, Bd. 1, Baden-Baden: C.H. Beck, 2014.
- TSAMBIKAKIS, Michael, “Kommentierung des Gesetzes zur Bekämpfung der Korruption im Gesundheitswesen”, en *medstra*, 2016.
- UNITED NATIONS OFFICE ON DRUGS AND CRIME, *Estimating illicit financial flows resulting from drug trafficking and other transnational organized crimes. Research report*, Vienna: OCDE/UNODC, octubre del 2011.
- UNITED NATIONS OFFICE ON DRUGS AND CRIME, *The globalization of crime: a transnational organized crime threat assessment*, Vienna: OCDE/UNODC, 2010.
- VALLÉE, Annie, *Les systèmes fiscaux*, París: Points, 2000.
- VELÁSQUEZ VELÁSQUEZ, Fernando, “Globalización y derecho penal”, en LOSANO, Mario y Francisco MUÑOZ CONDE (coords.), *El derecho ante la globalización y el terrorismo. “Cedantarma togae”. Actas del Coloquio Internacional Humboldt, Montevideo abril 2003*, Valencia: Tirant Lo Blanch, 2004.
- VEREINE, Freiwillige, “Arzneimittel und Kooperation im Gesundheitswesen”, (página consultada 03.01.2019). Recuperado de <<https://bit.ly/2xs46eV>>.
- VEREINE, Freiwillige, “Selbstkontrolle für die Arzneimittelindustrie”, (página consultada 03.01.2019). Recuperado de <<https://bit.ly/2Q1So0P>>.

- VIGNA, Piero, “La cooperación judicial frente al crimen organizado”, en YACOBUCCI, Guillermo (coord.), *El crimen organizado. Desafíos en el marco de la globalización*, Buenos Aires: Ábaco Depalma, 2005.
- VILLA STEIN, Javier, *Derecho penal. Parte general*, Lima: Ara Editores, 2014.
- VILLAVICENCIO TERREROS, Felipe, *Derecho penal. Parte general*, Lima: Grijley, 2013.
- VISCHER, Markus y Dario GALLI, “Wer ist die wirtschaftlich berechtigte Person gemäss Art. 697j OR?”, en *RSJ 112*, n.º 21, 2016.
- VOGEL, Joachim, “Derecho penal y globalización”, en *Anuario de la Facultad de Derecho de la Universidad Autónoma de Madrid (AFDUAM): Globalización y derecho*, traducción por Manuel Cancio Meliá, n.º 9, Madrid: BOE y Facultad de Derecho UAM, 2006.
- VOGEL, Joachim, § 15 en (comentarios), SAAN, Ruth y Klaus TIEDEMANN (ed.), *Strafgesetzbuch. Leipziger Kommentar*, Bd. 1, 12.ª ed., Berlin: De Gruyter, 2007.
- VOSSKUHLE, Andreas, “§ 1 (comentarios)”, en HOFFMANN-RIEM, Wolfgang; Eberhard SCHMIDT-ASSMANN y Andreas VOSSKUHLE, *Grundlagen des Verwaltungsrechts*, § Bd. 1, 2.ª ed., C.H. Beck: 2012.
- WAGNER, Regine y Stefan KNITTEL (ed.), *Soziale Krankenversicherung, Pflegeversicherung, Kommentar*, 99. Lfg, Stand: Juni, Baden-Baden: C.H. Beck, 2018.
- WALDBURGER, Robert y Stephan FUCHS, *Steuerdelikte als Vortat zur Geldwäscherei*, IFF Forum für Steuerrecht, 2014.
- WEBB, Maureen, “Essential Liberty or a Little Temporary Safety? The Review of the Canadian Anti-Terrorism Act”, n.º 51, en *The Criminal Law Quarterly*, 2006.
- WEBER Max, *Économie et société*, París: Plon, 1971.
- WEBER, Max, *Economy and Society*, ROTH, Georg y C. WITTICH (ed.), Berkeley: University of California Press, 1978 [1922].

- WENSKE, Marc, § 267 (comentarios), en KNAUER, Christoph; Hans KUDLICH y Hartmut SCHNEIDER (ed.), *Münchener Kommentar zur Strafprozessordnung*, Bd. 2, 2016.
- WIDMAIER, Gunter; HIEBLE Stephan y Manfred BECKER, *Münchener Handbuch Strafrecht (MAH)*, 2.<sup>a</sup> ed., C.H. Beck: 2014.
- WISSING, Volker y Jürgen CIERNIAK, “Strafbarkeitsrisiken des Arztes und von Betriebsinhabern nach dem Entwurf eines Gesetzes zur Bekämpfung von Korruption im Gesundheitswesen”, en *NZWiSt*, 2016.
- WOHLERS, Wolfgang (ed.), *Neuere Entwicklungen im schweizerischen und internationalen Wirtschaftsstrafrecht*, Zrich, Bâle, Genève: Schulthess, 2007.
- WOLLMANN, Claus, en NOHLEN, Dieter (ed.), *Pipers Wörterbuch zur Politik, Politikwissenschaft -Theorien, Methoden, Begriffe*, Bd. 1, 3.<sup>a</sup> ed., 1989.
- WRASE, Michael y Kirsten SCHEIWE, “Rechtswirkungsforschung revisited”, en *ZfRSoz*, 2018.
- YACOBUCCI, Guillermo, “Los tipos penales relacionados con el crimen organizado”, en YACOBUCCI, Guillermo (coord.), *El crimen organizado. Desafíos y perspectivas en el marco de la globalización*, Buenos Aires: Depalma, 2005.
- ZIMMERMANN, Susanne Annette, *Strafbarkeitsrisiken durch Compliance*, Baden-Baden: C.H. Beck, 2014.
- ZIMMERMANN, Till, *Das Unrecht der Korruption. Eine Strafrechtliche Theorie*, Baden-Baden: Nomos, 2018.
- ZIMMERMANN, Wolfgang, § 132 GVG (comentarios), en BECKER, Jörg-Peter; Volker ERB; Robert ESSER; Kristen GRAALMANN-SCHEERER; Hans HILGER y Alexander IGNOR (ed.), *Löwe/Rosenberg, Die Strafprozessordnung und das Gerichtsverfassungsgesetz*, Bd. 3, 5.<sup>a</sup> ed., 2017.
- ZOROMÉ, Ahmed, “Concept of Offshore Financial Centers. In Search of an Operational Definition”, en *Monetary and Capital Markets Department, Working Paper WP/07/87*, Washington D.C.: International Monetary Fund, 2007.

ZUCMAN, Gabriel, 2013, *La richesse cachée des nations. Enquête sur les paradis fiscaux, Paris, Seuil*, traducción en español: *La Riqueza Oculta de las Naciones. Investigación sobre los paraísos fiscales*, Editorial Pasado y Presente: 2014.

ZÚÑIGA RODRÍGUEZ, Laura, “Problemas de interpretación de los tipos de organización criminal y grupo criminal. Estudio a la luz de la realidad criminológica y de la jurisprudencia”, en PÉREZ ÁLVAREZ, Fernando y Laura ZÚÑIGA RODRÍGUEZ (dirs.); Lina DÍAZ CORTÉS (coord.), *Instrumentos jurídicos y operativos en la lucha contra el tráfico internacional de drogas*, Navarra: Aranzadi, 2015.

ZÚÑIGA RODRÍGUEZ, Laura, *Bases para un modelo de imputación de responsabilidad penal a las personas jurídicas*, 3.ª ed., Navarra: Aranzadi, 2009.

ZÚÑIGA RODRÍGUEZ, Laura, *Política criminal*, Madrid: Colex, 2001.

ZWEIFEL, Martin y Peter ATHANAS (ed.), *Kommentar zum Schweizerischen Steuerrecht I/2b, Bundesgesetz über die direkte Bundessteuer (DBG)*, 2.ª ed., Bâle: Schulthess, 2008.

ZWEIFEL, Martin, *Steuern und Recht - Steuerrecht!*, *liber amicorum für*, MÄUSLI-ALLENSPACH, Peter y Michael BEUSCH (ed.), Basel: Helbinlichterbahn, 2013.

Copia del original a solicitud del autor  
Copyright del Instituto Pacífico  
www.intitutupacifico.pe