

Referencias bibliográficas

I. DOCTRINA

1. Libros

- ALBALADEJO MARTÍNEZ-CARRASCO, CRISTINA, *La polémica figura de la acción popular: Pasado, presente y futuro de dicha figura en el proceso penal español*, Grado en Derecho y Grado en Administración y Dirección de Empresas, Universidad Pontificia Comillas, Madrid, abril 2017 <https://tinyurl.com/4824ajwt>.
- ALMAGRO, LUIS; DE ICAZA, Gerardo, *Derecho internacional de la democracia*, Ediciones Tirant Lo Blanch, 2020.
- AUER, ANDREAS; MALINVERNI, GIORGIO; HOTTELIER, Michel, *Droit constitutionnel suisse*, Stämpfli Verlag AG, Bern, 2013.
- BAKER, RAYMOND W., Capitalism's Achilles Heel, *Dirty Money and How to Renew the Free-Market System*, John Wiley & Sons, Inc., New Jersey, 2005.
- BARAGLI, NÉSTOR; RAIGORODSKY, NICOLÁS, *Convención Interamericana contra la Corrupción: Implementación de un eficaz instrumento internacional de lucha contra la corrupción*, 2ª. ed. actualizada, Buenos Aires: Oficina Anticorrupción. Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, 2004, Serie Estrategias para la transparencia; ISBN 987-21764-5-0 <https://bit.ly/3pTffvr>.
- BEKER, AVI (Ed.), *The Plunder of Jewish Property during the Holocaust. Confronting European History*, Palgrave, 2001.
- BESSON, SYLVAIN, *Le secret bancaire. La place financière suisse sous pression*, Collection Le savoir suisse, Presse polytechniques et universitaires romandes, 2da edición actualizada, 2009.
- BEUSCH, MICHAEL, p. 450 EN: KRISTOFFERSSON, Eleonor, LANG, Michael, PISTONE, Pasquale, SCHUCH, Josef, STARINGER, Claus, STORK, Alfred (Eds.), *Tax secrecy and tax transparency, The Relevance of confidentiality in tax law*, Part II, Peter Lang, Frankfurt, 2013, pp. 1111 - 1133.
- BIRKENFELD, BRADLEY, *Lucifer's Banker: The Untold Story of How I Destroyed Swiss. Bank Secrecy*, Greenleaf Book Group, 2016, pp. 344.
- BLANCO CORDERO, ISIDORO, *El delito de blanqueo de capitales*, Aranzadi, Navarra, 2012.

- BUSTOS RUBIO, MIGUEL; ABADÍAS SELMA, ALFREDO, *Una década de reformas penales: Análisis de diez años de cambios en el Código Penal (2010-2020)*, Colección Penalcrim, J.M. Bosch Editor, 2020.
- CHAYES SARAH, *Thieves of State: Why Corruption Threatens Global Security*, 19 January 2015, Norton & Company, pp. 288.
- CHODOR, TOM, *Neoliberal Hegemony and the Pink Tide in Latin America: Breaking Up with TINA?* International Political Economy Series, Palgrave Macmillan, UK, 2015, pp. VI, 210, DOI: 10.1057/9781137444684.
- CIESIOLKA, MIRJA, *A Contribution to Norm Conflict Resolution in a Fragmented International Legal Order, The Legal Relationship between the United Nations Convention against Corruption and International Human Rights Law*, Schweizer Studien zum Internationalen Recht, 143, Schulthess, Zürich, 2015.
- CORBOZ, BERNARD, *Les infractions en droit suisse*, vol. II, Berne 2002.
- DE CAPITANI, WERNER, *Secret bancaire et recherche historique*, Avis de droit, Cahier No. 2, Association pour l'histoire de la finance, Suisse et Principauté de Liechtenstein, 2002.
- DELGADO TOVAR, WALTER JAVIER; GÁLVEZ VILLEGAS, TOMÁS ALADINO, *Las pretensiones que pueden ejercitarse en el proceso penal*, Lima. Jurista Editores, 2013.
- DENEAULT, ALAIN, *Paradis fiscaux : la filière canadienne : Barbade, Caïmans, Bahamas, Nouvelle-Écosse, Ontario...*, Les Éditions Écosociété, Montréal, 2014, pp. 391 ISBN 978-2-89719-120-7 <https://tinyurl.com/c7trbyd>.
- FACH GÓMEZ, KATIA, *Key Duties of International Investment Arbitrators: A Transnational Study of Legal and Ethical Dilemmas*, Springer, Cham, 2019 https://doi.org/10.1007/978-3-319-98128-4_1.
- FARQUET, CHRISTOPHE, *La défense du paradis fiscal suisse avant la seconde guerre mondiale : une histoire internationale*, Éditions Alphil, Presse universitaire suisse, Neuchâtel, 2016, pp. 541.
- FENNER, GRETTA, MONTEITH, CHARLES, GOMES, PEDRO, *Emerging Trends in Asset Recovery*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2013.
- FERNÁNDEZ BERMEJO, DANIEL (DIR.); GONZÁLEZ GARCÍA, ABEL (COORD.); LÓPEZ BARRERO, ESTHER; REQUENA, FERNÁNDEZ, JUAN CARLOS; RAMÓN FUENTE; RUIZ-CLAVIJO, TERESA; SANS, JAVIER; ZARAGOZA, JAVIER ALBERTO, *Blanqueo de capitales y su relación con la cibercriminalidad*, Thomson Reuters; Aranzadi, 2019, pp. 144.
- FREI, PIERRE-YVES. *La chute du secret bancaire, ce que cela va changer concrètement*. Editions FAVRE SA, Lausanne, 2009.

- GARRIDO GÓMEZ, MARIA ISABEL, *El soft law como fuente del derecho extranacional*, Dykinson, Madrid, 2017 <https://bit.ly/2IkndNl>.
- GASHI, BEJTUSH; IBRAHIMI, ADRIANIT, *Criminal Law Convention on Corruption and Its Relation to The Criminal Code of Republic of Kosovo*, 2020.
- GENIER, YVES, *La fin du secret bancaire. Collection le savoir suisse*, Economie, Vol. 104. Presses Polytechniques et universitaires romandes, primera edición, Lausanne, 2014, pp. 143.
- GONZÁLEZ CANO, MARÍA ISABEL, *El decomiso como instrumento de la cooperación judicial en la Unión Europea y su incorporación al proceso penal español*, Tirant lo Blanch, Valencia, 2016.
- GONZÁLEZ ZAMBRANO, LUISA VIRGINIA, *El poder ciudadano, el Consejo moral republicano y la seguridad y defensa en el siglo XXI*, Instituto de Altos Estudios de la Defensa Nacional (IAEDEN), Caracas 2000.
- GREENFIELD, DANYA; HAWTHORNE, AMY; BALFOUR, ROSA, *U.S. and EU: Lack of strategic vision, frustrated efforts toward the Arab transitions*, Atlantic Council, Rafik Hariri Center for the Middle East, Washington DC, September 2013.
- HEINEMANN, ANDREAS, *Law & Economics, Tort Law – Introduction*, Faculty of Law, University of Zurich, Fall Semester 2012. <https://tinyurl.com/k7pheurs>.
- HERNÁNDEZ, JOSÉ IGNACIO, *Aspectos jurídicos de la crisis humanitaria de migrantes y refugiados en Venezuela*, Documentos fundamentales, Editorial Jurídica Venezolana Internacional, 2021.
- IVORY, RADHA, *Corruption, asset recovery, and the protection of property in Public International Law, The Human Rights of the bad guys*, Cambridge University Press, September 2014.
- JAIN, ARVIND K. (ED.), *The Political Economy of Corruption*, Routledge, London and New York, 2001 <https://tinyurl.com/22tr8b4s>.
- JERE, WADE ANASTASIA (ED.), *Secret bancaire en Suisse, Politique de la Suisse, Philippe de Weck, Dommages-intérêts, neutralité perpétuelle de la Suisse*, Equ Press, Mauritius, 2012.
- JIMÉNEZ TAPIA, RAFAEL SIMÓN; URBINA MENDOZA, EMILIO J., *El comiso autónomo y la extinción de dominio en la lucha contra la corrupción*, Editorial Jurídica Venezolana, 2020, pp. 262.
- KÖPPEL, JOHANNES, 2. *The Implications of the SWIFT Affair for Switzerland in: The SWIFT Affair: Swiss Banking Secrecy and the Fight against Terrorist Financing[online]*.

- Genève: Graduate Institute Publications, 2011, generated 12 février 2019, paragraph 20
<https://books.openedition.org/iheid/322>.
- MARSTALLER, MARIE-LENA; ZIMMERMANN, TILL, *Non-conviction-based confiscation in Deutschland? Eine straf- und verfassungsrechtliche Untersuchung zur Legitimität der erweiterten selbständigen Tatertragseinziehung nach § 76a IV StGB i.V.m. § 437*.
- MARTÍNEZ ARRIETA MÁRQUEZ DE PRADO, CRISTINA, *El decomiso y la recuperación y gestión de activos procedentes de actividades delictivas*, Tirant lo Blanch, 2018, pp. 144.
- MASSAO CHINEN, Robert, *O sigilo bancário e o fisco: ¿Liberdade ou igualdade?*, Curitiba, Jurúa Editora, 2005 <https://tinyurl.com/yyzjwezu>.
- MOUSSIS, NICHOLAS, *Accès à l'Union européenne : droit, économie, politiques, 13e édition révisée*, European Study Service, Rixensart, 2008, cap. 6, apartado 6.7
<https://tinyurl.com/y2eq7aoh>.
- OSSORIO, ÁNGEL, *El Alma de la Toga*, séptima edición, Argentina, Biblioteca Jurídica Praxis Ediciones.
- PÉREZ BLANCO, RICARDO, *La Naturaleza Jurídica del Decomiso*, Cicad, 2011.
- PÉREZ DE LAS HERAS, BEATRIZ, *El mercado interior europeo: las libertades económicas comunitarias: mercancías, personas, servicios y capitales*, Bilbao: Universidad de Deusto, 2008.
- PÉREZ MARTIN, MARÍA ÁNGELES, *El procedimiento para el reconocimiento y la ejecución de resoluciones de embargo y decomiso basado en el principio reconocimiento mutuo*, acercamiento a la propuesta para una nueva regulación en la Unión Europea, MÁP Marín - Derecho y proceso: liber Amicorum del profesor Francisco Ramos Méndez, 2018., pp. 2017-2042.
- PETTER RUI, JON; SIEBER, ULRICH, *Non-conviction-based Confiscation in Europe: Possibilities and Limitations on Rules Enabling Confiscation Without a Criminal Conviction*, Carte universitară, Band 146 von Schriftenreihe des Max-Planck-Instituts für Ausländisches und Internationales Strafrecht. Forschungsberichte, Duncker & Humblot, 2015, pp. 306.
- PIETH, MARK; A. LOW, LUCINDA; BONUCCI, NICOLA, *The OECD Convention on Bribery: A Commentary*, Cambridge University Press, 19.12.2013, pp. 896.
- PIETH, MARK; LOW, LUCINDA A.; BONUCCI, NICOLA (EDS.) *The OECD Convention on Bribery, A Commentary on the Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions of 21 November 1997*, 2nd. Edition, Cambridge University Press, New York, 2014.

- PIÑAR MAÑAS, JOSÉ LUIS (Dir.);ÁLVAREZ CARO, MARÍA; RECIO GAYO, MIGUEL (COORD.), *Reglamento General de Protección de Datos, Hacia un nuevo modelo europeo de protección de datos*, Reus, Madrid, 2016.
- PIÑAR MAÑAS, JOSÉ LUIS (DIR.); RECIO GAYO, MIGUEL (Coordinador), *Memento Protección de Datos*, Francis Lefebvre, Madrid, 2019.
- PLIHON, Dominique ; ROUSSEAU, Agnès, *Le livre noir des banques*, Éditions Les liens qui libèrent, 2015.
- RIVIER, Jean-Marc, *Droit fiscal suisse, L'imposition du revenu et de la fortune*, 2ème éd, Lausanne 1998.
- ROKSANDIĆ VIDLIČKA, SUNČANA, *Prosecuting Serious Economic Crimes as International Crimes. A New Mandate for the ICC?* Research Series of the Max Planck Institute for Foreign and International Criminal Law. Series BC: Publications of the Max Planck Partner Group for Balkan Criminology (MPIBC), Volume 2, XVIII, Duncker & Humblot, 2017, pp. 529.
- REED FEHRENBACH, Theodore, *Gnomes of Zurich*, originally published as *The Swiss Banks*, Frewin, Londres, 1966, pp. 303.
- SANTANDER ABRIL, GILMAR GIOVANNY, *Naturaleza Jurídica de la extinción de dominio: Fundamentos de las causales extintivas*, Universidad Santo Tomás en Convenio con la Universidad de Salamanca, Maestría en Derecho Penal, Bogotá D.C., 2018.
- SCHEDLER, ANDREAS (ED.), *Electoral authoritarianism, The dynamics of unfree competition*, Lynne Rienner, Boulder, 2006, pp. 267.
- SCHULLER, Hervé, *Sociétés Anonymes, Holdings Suisses, Impositions – Transferts S.A., Les Paradis Fiscaux*, SEDISA, Lausanne, 1977.
- SOMARY, FELIX, *Erinnerungen aus meinem Leben*, Manesse Verlag, Conzett & Hubert, Zürich, 1960. *The raven of Zürich: the memoirs of Felix Somary*. Trans. by A. J. SHERMAN, C. Hurst & Co., London, St Martin's Press, New York, 1986. (First publ. as), pp. 310 <https://tinyurl.com/y2xwvfrj>.
- STEINER, CHRISTIAN; FUCHS, MARIE-CHRISTINE, *Convención Americana sobre Derechos Humanos, Comentario*, Segunda Edición, Konrad Adenauer Stiftung, 2019 <https://tinyurl.com/54esfdqa>.
- STEINBERG, JONATHAN, *Why Switzerland*, Third edition, Cambridge University Press, United Kingdom, 2015.

- TABLANTE, CARLOS; TARRE BRICEÑO, MARCOS, *El gran saqueo: Quiénes y cómo se robaron el dinero de los venezolanos*, La Hoja del Norte, Editorial Dahbar, Cyngular Asesoría 357 c.a., noviembre 2015.
- TABLANTE, CARLOS; MORALES ANTONIAZZI, MARIELA, *Impacto de la corrupción en los derechos humanos*, Instituto de Estudios Constitucionales del Estado de Querétaro, México primera edición, mayo de 2018 <https://tinyurl.com/sr7yc44w>.
- VAN DUYN, PETRUS C.; HARVEY, JACKIE H.; GELEMEROVA, LILIYA Y., *The Critical Handbook of Money Laundering: Policy, Analysis and Myths*, Palgrave Macmillan, London, 2018.
- VICENTE BLANCO, DÁMASO J. (ED.), *La libertad del dinero*, vol. 1, Germania, España, 2003.
- WATERSTRAAT, DANIEL, *Ali/Unidroit Principles and Rules of Transnational Civil Procedure: Ein Instrument Zur Losung Des Deutsch-Amerikanischen Justizkonflikts Bei Grenzüberschreitenden Beweisaufnahmen? Schriften Des Augsburg Center for Global Economic Law and Re German*, Nomos Verlagsgesellschaft, Baden-Baden, 24 January 2006.
- WEISS, FRIEDL, KAUPA, CLEMENS, *European Union. Internal Market Law*, Cambridge University Press, June 2014, pp. 360.
- YOUNG, MARY ALINE, *Banking Secrecy and Offshore Financial Centers, Money Laundering and offshore banking*, Routledge Research in finance and banking law, Oxon y Nueva York, 2013.
- ZAKI, MYRET, *Le secret bancaire est mort, Vive l'évasion fiscale*, FAVRE, Lausanne, 2010.
- ZIEGLER, JEAN. *Une Suisse au-dessous de tout soupçon*, Éditions du Seuil, Paris, 1976.
- ZIEGLER, Jean *et al.*, *Une Suisse au-dessous de tout soupçon. Série : Points. Essais. Vol. 782*. Éditions du Seuil, Paris, 2016.
- ZUCMAN, GABRIEL, *The Missing Wealth of Nations: Evidence from Switzerland, 1914-2010*, First Draft: 7 February 2011, pp. 63 <https://tinyurl.com/y2c7fdhb>.
- ZUCMAN, GABRIEL, *La Richesse cachée des nations, Enquête sur les paradis fiscaux*, Le Seuil, 2013.

2. Artículos o capítulos de libros

- ATTISO, KODJO; ZINKERNAGEL FENNER, GRETTA, Past experience in Agreements for the disposal of Confiscated Assets. En: Pieth, Mark (Ed.), *Recovering Stolen Assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2008, pp. 279 – 294.

- ATKINSON, Phyllis, Asset Tracing, in: Fenner, Gretta, Monteith, Charles, Gomes, Pedro (Eds.) Emerging trends in asset recovery Recovering stolen assets, Basel Institute on Governance, Peter Lang Bern, 2013.
- AUBERT, MAURICE ; KERNEN, JEAN-PHILIPPE ; SCHÖNLE, HERBERT, LE SECRET BANCAIRE SUISSE, STAEMPFLI & CIE, BERNE, 1982.
- BAPTISTA, KRYSTLE, New Actors in Investment Arbitration: The Legitimate Government, pp. 73 – 103 EN: Gourgourinis, Anastasios (Ed.), Transnational Actors in International Investment Law, European Yearbook of International Economic Law, Springer, 2021.
- BAUER, HANS-PETER, How to deal with politically exposed persons En: Pieth, Mark (Ed.), *Recovering Stolen Assets, Basel Institute on Governance*, Peter Lang, Bern, 2008, pp. 195 - 218.
- BOOYSEN, SANDRA, Conclusions in BOOYSEN, Sandra and NEO, Dora (Eds.), Can Banks still keep a secret? bank secrecy in financial centres around the world, National University of Singapore, first published, Cambridge University Press, 2017.
- BORGES, MATTHIAS, *Confiscation of the proceeds of crime: The European Union framework* in: King, Colin and Clive Walker (Eds.), Dirty Assets, Emerging issues in the regulation of crimes and terrorist assets, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 27-46.
- BULLOCK, KAREN; *Lister, Stuart*, Post-Conviction Confiscation of assets in England and Wales: Rhetoric and Reality in: King, Collin, Walker, Clive (eds.), Dirty Assets, Emerging issues in the Regulations of criminal and terrorist assets, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 47-70.
- CAÑÓN BELTRÁN, FERNANDO; VARELA MARTÍNEZ, SERAFÍN, Técnicas de Investigación en el Marco de la Ley 1708 de 2014, pp. 247 – 272 EN: Ormaza Mejía, Andrés Eduardo; Cañón Beltrán, Fernando; Francisco; Ternera Barrios, José; Santander Abril, Gilmar Giovanni; Acosta Aristizabal, Jairo Ignacio; Pardo Ardila, Jorge Enrique; Medina Pabón, Juan Enrique; Guauta Rincón, Libardo; Donado Sierra, Liliana Patricia; Varela Martínez, Serafín; Acosta Aristizabal, Jairo; Medina, Juan Enrique; Sánchez Prada, Maria Dolores; Martínez Sánchez, Wilson Alejandro, *La Extinción del Derecho de Dominio en Colombia*. Oficina de Las Naciones Unidas Contra la Droga y el Delito (Unodc), Bogotá D.C., Colombia, abril 2015 <https://tinyurl.com/cnan7reh>.
- CARR, INDIRA; JAGO ROBERT, *Corruption, the United Nations Convention against corruption* ('UNCAC') and Asset Recovery and forfeiture In: King, Collin; Walker, Clive (eds.), Dirty Asset, Emerging issues in the regulation of criminal and terrorist assets, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 203-228.

- CARRILLO DEL TESO, ANA E., La recuperación de activos como estrategia común contra la criminalidad, pp. 13-34 En: Berdugo Gómez de la Torre; Fabián Caparrós, Eduardo A.; Rodríguez García, Nicolás, *Recuperación internacional de activos y decomiso. Reflexiones desde los sistemas penales iberoamericanos*, Tirant lo Blanch, Valencia, España 2017.
- DAVIS, EDWARD H., Transnational civil asset recovery of the proceeds of crime and corruption: a practical approach En: Thelesklaf, Daniel; Gomes Pereira, Pedro (Eds.), *Non-state actors in asset recovery*, Peter Lang, Bern, 2011.
- DUNSTAN, TEO; Chiang, Alvin, Chapter 5. When it hits the fan, *The Bitcoin Dystopia. The Prelude*, Notion Press 2019.
- FENNER, GRETTA; MONTEITH, CHARLES; GOMES PEREIRA, PEDRO, *Emerging Trends in Asset Recovery*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2013.
- FERNÁNDEZ, FERNANDO M., El Estado como botín Crónicas del despojo del patrimonio público y privado en Venezuela En: TARRE BRICEÑO, MARCOS (Ed.), *Monografías Visibilizando El Delito Organizado*, Asociación Civil Paz Activa, Observatorio de Delito Organizado, Caracas, Venezuela, 2017.
- FORSTATER, MAYA, Defining and Measuring Illicit Financial Flows. EN: Kahler, Miles; Forstater, Maya; Findley, Michael G.; Vittori, Jodi; Westenberg, Erica; Fanusie, Yaya J., *Global Governance to Combat Illicit Financial Flows Measurement, Evaluation, Innovation*, October 2018 <https://tinyurl.com/34y8z86y>.
- GALLANT, MICHELLE, *Civil Processes and Tainted Assets: Exploring Canadian models of forfeiture in*: King, Collin; Walker, Clive (eds.), *Dirty Asset*, Emerging issues in the regulation of criminal and terrorist assets, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 165-182.
- GARRIDO, CLARA, *Administrative Procedures in Colombia: Good Practices in Delegation to the Executive Branch* in: Greenberg, Theodore S. et al., *Stolen Asset Recovery: A good practice Guide for Non-Conviction based Asset Forfeiture* 2009.
- GIROUD, SANDRINE, État de droit et confiscation internationale : Quels enjeux pour l'État helvétique ? En : Giroud, Sandrine ; Borgui, Alvaro (Ed.), *État de droit et confiscation internationale*, Éditions interuniversitaires suisses – Edis, 2010.
- GOMES PEREIRA, PEDRO; ROTH, ANJA; ATTISO, KODJO, A stronger role for non-state actors in the asset recovery process En: Thelesklaf, Daniel y Pedro Gomes Pereira (Eds.), *Non-state actors in asset recovery*, Peter Lang, Bern, 2011.

- GOLDSMITH, ANDREW, GRAY, DAVID, SMITH, RUSSEL G., *Criminal assets recovery in Australia* in: King, Collin; Walker, Clive (eds.), *Dirty Asset, Emerging issues in the regulation of criminal and terrorist assets*, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 115-140.
- GULLY-HART, PAUL, *International asset recovery of corruption-related assets: Switzerland* En: Pieth, Mark (Ed.), *Recovering Stolen Assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2008, pp. 165 - 186.
- HARVEY, JACKY, *Assets Recovery: Substantive or Symbolic* En: King, Collin; Walker, Clive (eds.), *Dirty Asset, Emerging issues in the regulation of criminal and terrorist assets*, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 183-202.
- HODARA EL BEZ, Stéphanie, *Projets Oefin Et Osfin : Quel impacts pour les GFI et les trustees ?* Centre de Droit bancaire et financier, 5 novembre 2018 <https://tinyurl.com/yxz3he79>.
- HORTON, CHRIS, *The UBS/IRS Settlement Agreement and Cayman Island Hedge Funds* en 41 U. Miami Inter-Am. L. Rev. 357, 4 enero 2010, pp. 357 - 388 <https://repository.law.miami.edu/umialr/vol41/iss3/3/>.
- JIMÉNEZ FRANCO EMMANUEL A., *La Oficina de Recuperación y Gestión de Activos (ORGA) de España: origen, presente y futuro*. En: Berdugo Gómez de la Torre, Ignacio; Fabián Caparrós, Eduardo A.; Rodríguez García, Nicolás (Directores), *Recuperación de activos y decomiso: reflexiones desde los sistemas penales iberoamericanos*, 2017, ISBN 978-84-9169-554-7.
- JOLY, EVA, *Préface: Rapatriement d'Actifs*, 16 octobre 2007, p. xiv-xvi En: Pieth, Mark (Ed.), *Recovering Stolen Assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2008, pp. XIII - XVI.
- JORGE, GUILLERMO, *The Peruvian efforts to recover proceeds from Montesino's criminal network of corruption* En: Pieth, Mark (ed.) *Recovering stolen assets*, Peter Lang, Bern 2008, pp. 111-132.
- KING, COLIN Y CLIVE WALKER, CHAPTER 1: *Emerging issues in the regulation of criminal and terrorist assets*, *Dirty Assets Emerging issues in the regulation of criminal and terrorist assets*, Ashgate, United Kingdom, 2014.
- LASSLETT, KRISTIAN Y THOMAS MAYNE, *A Case of Irresponsible Asset Return? The Swiss-Kazakhstan \$48.8 million*, The Corruption and Human Rights Initiative (CHRI) and Eurasia Democracy Initiative.
- LEVI, MICHAEL; LORD, NICHOLAS, *Link between corruption and organized crime and research gaps* En: Thelesklaf, Daniel y Pedro Gomes Pereira (Eds.), *Non-state actors in asset recovery*, Peter Lang, Bern, 2011.

- LUGON-MOULIN, ANNE, The role of donors in supporting NSAs in the asset recovery process
En: Thelesklaf, Daniel y Pedro Gomes Pereira (Eds.), *Non-state actors in asset recovery*,
Peter Lang, Bern, 2011.
- MAMBETZHANOV, MELIS, Money laundering, corruption and the collapse of kleptocracies En:
Fenner, Gretta, Monteith, Charles y Gomes, Pedro, *Emerging Trends in Asset recovery*,
Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2013.
- MICHLIG, MATTHIAS, Bankgeheimnisverletzung (Art. 47 BankG) unter dem Aspekt der
Lieferung von Personendaten ans U.S. Department of Justice *AJP/PJA 8/2014*, pp. 1055
– 1056.
- MONFRINI, ENRICO, the Abacha Case En Mark Pieth (ed.) *Recovering Stolen Assets*, Peter Lang
(2008), pp. 41 - 62.
- MORAES SOARES, BONIDE, Early restitution of assets: The Nicolau dos Santos Case En: Fenner
Zinkernagel, Gretta, Monteith, Charles; Gomes Pereira, Pedro (Eds.), *Emerging Trends
in Asset Recovery*, Basel Institute on Governance, Peter lang Bern, 2013, pp. 305 - 316.
- MUZILA, LINDA; BERGER, T.; MATHIAS, M.; MORALES, M., Illicit enrichment, an emerging tool
in the asset recovery process. En: Fenner Zinkernagel, Gretta, Monteith, Charles; Gomes
Pereira, Pedro (Eds.), *Emerging Trends in Asset Recovery*, Basel Institute on
Governance, Peter lang Bern, 2013.
- NAGELMACKERS-VOINOV, Misha. The Negotiations of a Tax Agreement between Switzerland
and Germany: Double Trouble in Double-Level Diplomacy. New edition [online].
Genève: Graduate Institute Publications, 2014 (generated 04 octobre 2021). Available on
the Internet: <<http://books.openedition.org/iheid/1662>>. ISBN: 9782940503520. DOI:
<https://doi.org/10.4000/books.iheid.1662>.
- NAKAJIMA, CHIZU, *The international pressures on banks to disclose information In: Booyesen,*
Sandra; Neo, Dora (Eds.), *Can Banks still keep a secret?* 2017.
- NEO, DORA, A conceptual overview of bank secrecy IN BOOYSEN, Sandra and NEO, Dora
(Eds.), *Can Banks still keep a secret?* 2017.
- NOBEL, PETER; BRAENDLI, BEAT, Switzerland, Part II Bank Secrecy in Financial Centres
Around the World, page 278.
- ORMAZA, ANDRÉS, Cooperación Internacional en Extinción de Dominio, pp. 373 - 415 EN:
Ormaza Mejía, Andrés Eduardo; Cañón Beltrán, Fernando; Francisco; Ternera Barrios,
José; Santander Abril, Gilmar Giovanny; Acosta Aristizabal, Jairo Ignacio; Pardo Ardila,
Jorge Enrique; Medina Pabón, Juan Enrique; Guauta Rincón, Libardo; Donado Sierra,
Liliana Patricia; Varela Martínez, Serafín; Acosta Aristizabal, Jairo; Medina, Juan

- Enrique; Sánchez Prada, Maria Dolores; Martínez Sánchez, Wilson Alejandro, *La Extinción del Derecho de Dominio en Colombia*, Oficina de Las Naciones Unidas Contra la Droga y el Delito Colombia Unodc, Bogotá D.C., Colombia, Abril 2015 <https://tinyurl.com/cnan7reh>.
- PERDRIEL-VAISSIÈRE, MAUD, How to turn article 51 into reality? En Thelesklaf, Daniel y Pedro Gomes Pereira (Eds.), *Non-state actors in asset recovery*, Peter Lang, Bern, 2011.
- PETER GASSER, Von der vermuteten Unschuld des Geldes - Die Einziehung von Vermögenswerten krimineller Herkunft En: Mark Pieth (éd.), *Bekämpfung der Geldwäscherei*, Bâle/Francfort/M, 1992.
- PIETH, MARK, Recovering Stolen Assets: A new issue En: Pieth, Mark (Ed.), *Recovering Stolen Assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2008, pp. 3-18.
- PIVA, DANIELE, *Anti-Mafia forfeiture in the Italian System* in: King, Collin, Walker, Clive (eds.), *Dirty Assets, Emerging issues in the Regulations of criminal and terrorist assets*, Ashgate, United Kingdom, 2014, pp. 71-90.
- RAFFRAY, FREDERIC, *Avoiding the Pitfalls in Obtaining Mutual Legal Assistance: A Perspective from the Bailiwick of Guernsey* in: Greenberg, Theodore S. et al., *Stolen Asset Recovery: A good practice Guide for Non-Conviction based Asset Forfeiture 2009*, pp. 143-148.
- RAFFRAY, FREDERIC, The role of law and TS – son of (former) President Suharto In: Fenner, Gretta, Monteith, Charles, Gomes, Pedro (Eds.) *Emerging trends in asset recovery Recovering stolen assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang Bern, 2013, pp. 29-50.
- RIBADU, NUHU, Challenges and Opportunities of Asset Recovery in a Developing Economy, p. 34-35 EN: PIETH, Mark (Ed.), *Recovering Stolen Assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2008.
- RODRÍGUEZ-MEDEL NIETO, CARMEN, *España como país emisor de decisiones de embargo y decomiso en el reglamento (UE) 2018/1805* En: *Decomiso y recuperación de activos. Crime doesn't pay.* / Berdugo Gómez de la Torre, Ignacio; Rodríguez García, Nicolás (eds.), 2020, ISBN 9788413553917.
- SÁNCHEZ PATRÓN, J. M., La asistencia sanitaria internacional de la población civil en los conflictos armados: nuevos desarrollos de un problema antiguo En: López Barrero, Esther (Res.) Torres Cazorla, M. I.; Sánchez Patrón, J. M., (Coord.), *Bioderecho internacional: Derechos Humanos, Salud pública y Medioambiente*, Valencia, Tirant Lo

Blanch-Universidad de Málaga-ESIL, REEI, N°. 36, 2018, pp. 213, ISSN-e 1697-5197, DOI: 10.17103/reei.36.28.

SANTANDER ABRIL, GILMAR GIOVANNY, La Nueva Estructura del Proceso de Extinción de Dominio, pp. 49-102 EN: Ormaza Mejía, Andrés Eduardo; Cañón Beltrán, Fernando; Francisco; Ternera Barrios, José; Santander Abril, Gilmar Giovanni; Acosta Aristizabal, Jairo Ignacio; Pardo Ardila, Jorge Enrique; Medina Pabón, Juan Enrique; Guauta Rincón, Libardo; Donado Sierra, Liliana Patricia; Varela Martínez, Serafín; Acosta Aristizabal, Jairo; Medina, Juan Enrique; Sánchez Prada, María Dolores; Martínez Sánchez, Wilson Alejandro, *La Extinción del Derecho de Dominio en Colombia*, Oficina de Las Naciones Unidas Contra la Droga y el Delito Colombia Unodc, Bogotá D.C., Colombia, Abril 2015 <https://tinyurl.com/cnan7reh>.

SANTANDER ABRIL, GILMAR GIOVANNY, La emancipación del comiso del proceso penal: su evolución hacia la extinción de dominio y otras formas de comiso ampliado En: Organización de Estados Americanos, Combate del Lavado de Activos desde el Sistema Judicial, Departamento contra la Delincuencia Organizada Transnacional, Secretaría de Seguridad Multidimensional, quinta edición, 2017 <https://tinyurl.com/e6nhjhwv>.

SCHEDLER, ANDREAS (ED.), Electoral authoritarianism, The dynamics of unfree competition, Lynne Rienner, 2006, pp. 267.

SHAXSON, Nicholas, The profitable shield of neutrality. Switzerland, Europe's ancient secrecy jurisdiction, pp. 49-62 En: Shaxson, Nicholas, Treasure islands: Tax havens and the men who stole the world, The Bodley head, London, 2011.

SOLORZANO, OSCAR, GOMES PEREIRA, PEDRO, *The Swiss plea-bargaining practice and asset recovery*. The Alstom case in: Fenner, Gretta, Monteith, Charles, Gomes, Pedro (Eds.) Emerging trends in asset recovery, Basel Institute on Governance, Peter Lang Bern, 2013, pp. 279-294.

TARAZONA LAFARGA, ISABEL, *11. El funcionamiento en España de la Oficina de Recuperación internacional y Gestión de Fondos económicos (ORGA)* En: Gutiérrez Zarza. María Angeles. Los avances del espacio de Libertad, Seguridad y Justicia de la UE en 2017: II Anuario ReDPE, 2018, ISBN 978-84-15651-61-1.

THELESKLAF, DANIEL, Conclusions En: Thelesklaf, Daniel; Gomes Pereira, Pedro (Eds.), Non-state actors in asset recovery, Peter Lang, Bern, 2011.

THELESKLAF, DANIEL; SALIHODZIC, AMAR, The role of financial intelligence units in fighting corruption and asset recovery. En: Fenner Zinkernagel, Gretta, Monteith, Charles;

- Gomes Pereira, Pedro (Eds.), *Emerging Trends in Asset Recovery*, Basel Institute on Governance, Peter lang Bern, 2013.
- TITI, CATHARINE; FACH GÓMEZ, KATIA (EDS.), *Mediation in international commercial and investment disputes*, *Oxford University Press*, United Kingdom, 2019.
- VÍQUEZ SOLÍS, RONALD, *Corruption and social damage in Costa Rica* in: Fenner, Gretta, Monteith, Charles, Gomes, Pedro (Eds.) *Emerging trends in asset recovery Recovering stolen assets*, Basel Institute on Governance, Peter Lang Bern, 2013, pp. 265-278.
- WYSS, RUDOLF, *Proactive cooperation within the mutual legal assistance procedure* En: Fenner, Gretta, Monteith, Charles y Gomes, Pedro, *Emerging Trends in Asset recovery*, Basel Institute on Governance, Peter Lang, Bern, 2013.
- ZUCMAN, GABRIEL, *The Missing Wealth of Nations: Evidence from Switzerland, 1914-2010*, First Draft: 7th February 2011 <https://tinyurl.com/dwmyyy2a>.

3. Artículos de revistas

- AGUADO-CORREA, TERESA, *La Directiva 2014/42/UE sobre embargo y decomiso en la Unión Europea: Una solución de compromiso a medio camino*, *Revista General de Derecho Europeo*, ISSN-e 1696-9634, N°. 35, 2015.
- ALAGNA, FEDERICO, *Non-conviction-based confiscation: Why the EU Directive is a missed opportunity*, *Eur J Crim Policy Res* 21, 2015, pp. 447-461 DOI: 10 1007/s10610-014-9252-8.
- ALI/UNIDROIT, *Principios ALI/Unidroit del proceso civil transnacional*, *Unif. L. Rev.* 2004-4 <https://bit.ly/3iMFOhl>.
- ALSTADSÆTER, ANNETTE; JOHANNESSEN, NIELS; ZUCMAN, GABRIEL, *Who Owns the Wealth in Tax Havens? Macro Evidence and Implications For Global Inequality*, *NBER Working Paper Series, Working Paper 23805*, *National Bureau of Economic Research*, Cambridge, MA, September 2017, Figure 5 <https://tinyurl.com/5dm578dx>.
- ÁLVAREZ, ÁNGEL E., *El Consejo Nacional Electoral y los Dilemas de la Competencia Electoral en Venezuela*, Ediciones Universidad de Salamanca, *América Latina Hoy*, 51, 2009, pp. 61-76 <https://tinyurl.com/5rytkm2>.
- ARIAS CASTILLO, TOMÁS A., *La sentencia N° 1942/2003 de 15 de julio y la libertad de expresión en Venezuela*, *Revista Venezolana de Legislación y jurisprudencia*, 17 de julio de 2012, pp. 291-328 <https://tinyurl.com/a8rxyaw5>.

- BADELL MADRID, RAFAEL, La protección de los intereses colectivos o difusos en Venezuela, *Revista Derecho y Sociedad*, Universidad Monteavila, pp. 13-41.
- BERRIOS ORTIGOZA, JUAN ALBERTO, Interpretación judicial de los derechos económicos en Venezuela (2000-2016), Cuestiones Jurídicas, *Revista de Ciencias Jurídicas*, Universidad Rafael Urdaneta, Vol. XI, N° 2 Julio - Diciembre 2017, pp. 11-52 <https://tinyurl.com/pj5mb2fb>.
- BEWLEY-TAYLOR, DAVID R., Challenging the UN drug control conventions: problems and possibilities, *The International Journal of Drug Policy*, *Elsiever*, 14, 2003, pp. 171 -179.
- BLANCO CORDERO, ISIDORO, El debate en España sobre la necesidad de castigar penalmente el enriquecimiento ilícito de empleados públicos, *Revista electrónica de ciencia penal y criminología*, ISSN-e 1695-0194, N°. 19, 2017 <https://tinyurl.com/pdarr7v9>.
- BLATTNER, Niklaus, Le devoir de discrétion du banquier – tradition et un sujet d’actualité, *Bankkundengeheimnis – Tradition und Aktualität*, *L’Expert-comptable suisse* 10/99, <https://cutt.ly/EkQ4sjH>.
- BURCHARD, CHRISTOPH, Confiscation as criminal law (or what)? On how the ill-advised discussion about “the” legal “nature” of confiscation obfuscates what really needs to be discussed, *Latin American Legal Studies* Volume 4 (2019), pp. 211-242.
- CARNERO ROJO, ENRIQUE, Crónica de una muerte anunciada: la jurisdicción de los tribunales españoles sobre crímenes internacionales antes y después de la Ley Orgánica 1/2014 relativa a la justicia universal, pp. 41 – 78 EN: Olasolo Alonso, Héctor (Ed.), *Anuario Iberoamericano de Derecho Internacional Penal* (ANIDIP), Vol 3, Bogotá D.C., 2015 <https://tinyurl.com/tfdcxvyv>.
- CARRILLO DEL TESO, ANA E., La directiva 2014/42/UE sobre el embargo y el decomiso de los instrumentos y del producto del delito en la UE: Decomiso ampliado y presunción de inocencia, *Revista de Estudios Europeos*, ISSN 1132-7170, ISSN-e 2530-9854, N°. Extra 1, 2017, pp. 20-32.
- CASSANI, URSULA, Les avoirs mal acquis, avant et après la chute du « potentat », *SZIER/RSDIE* 4/2010, 2010.
- CHAVAGNEUX, Christian, A quoi servent les paradis fiscaux ? Association des amis de l’École de Paris, *Journal de l’école de Paris du management*, 2011/6 no. 92, pp. 26-33.
- CHINCHÓN ÁLVAREZ, JAVIER, Del intento por acabar con la jurisdicción universal para el bien de las víctimas y del Derecho internacional: examen crítico de la Ley Orgánica 1/2014, de 13 de marzo, de modificación de la Ley Orgánica 6/1985, de 1 de julio, del Poder

- Judicial, relativa a la justicia universal, *Derecho Penal y Criminología (DPyC)*, año IV, n.º. 5, junio 2014, pp. 161 - 173 <https://tinyurl.com/38ve3rr8>.
- DAMGAARD, JANNICK, ELKJAER, THOMAS Y JOHANNESSEN, NIELS, PIERCING THE VEIL: Some 12 trillion is just phantom corporate investment, IMF, *Finance & Development Magazine*, June 2018, vol 55: 2 <https://tinyurl.com/y5znhjym>.
- DE BLAS ORTEGA, JESÚS, Las dos grandes crisis económicas de entreguerras: hiperinflación alemana y crac del 29, *Revista Descubrir la Historia DH*, <https://tinyurl.com/mh6rrcjb>.
- DEL CARPIO DELGADO, JUANA, El delito de “enriquecimiento ilícito”: Análisis de la normativa internacional, *Revista General de Derecho Penal* 23, 2015 <https://tinyurl.com/e54nmzaz>.
- D'SOUZA, ANNA, 2012. "The OECD Anti-Bribery Convention: Changing the currents of trade," *Journal of Development Economics, Elsevier*, vol. 97(1).
- DÍAZ BARRADO, C. M.; FERNÁNDEZ LIESA, C.R. (dirs.), Verdiales López, D. M. (coord.). Objetivos de desarrollo sostenible y Derechos Humanos: paz, justicia e instituciones sólidas / Derechos Humanos y empresas. Getafe: Instituto Universitario de Estudios Internacionales y Europeos “Francisco de Vitoria”, 2018. *Colección electrónica, n.º 9*. ISBN 978-84-697-9116-5.
- DÍAZ-CANDIA, HERNANDO, Breve Introducción al Arbitraje de Inversiones, *Revista Venezolana de Legislación y Jurisprudencia*, Núm. 2, Caracas 2013 http://rvlj.com.ve/?page_id=565.
- DODSON, SCOTT – KLEBBA, JAMES M., Global civil procedure trends in the twenty-first century, *Boston College International and Comparative Law Journal*, 34 (2011), pp. 1-26.
- FACH GÓMEZ, KATIA, Inversiones internacionales y corrupción en América Latina: La función del arbitraje de inversiones en el avance de la institucionalidad democrática, *Max Planck Institute for Comparative Public Law & International Law (MPIL) 2017-23*, 13 de octubre de 2017.
- FACH GÓMEZ, KATIA; TITI, CATHARINE, “International Investment Law and ISDS: Mapping Contemporary Latin America”, *Journal of World Investment & Trade* 2016, N.º. 17, vol. 4, pp. 515-535.
- FACH GÓMEZ, KATIA, Obstáculos legales a las inversiones internacionales en Venezuela y política anticorrupción, *Boletín Mexicano de Derecho Comparado, ISSN-e 0041-8633, Vol. 49, N.º. 149* (mayo-agosto 2017), 2017 <https://tinyurl.com/4hahxxdn>.
- FERNÁNDEZ LIESA, CARLOS R.; DÍAZ BARRADO, CASTOR M., Objetivos de Desarrollo Sostenible y Derechos Humanos: Paz, Justicia E Instituciones Sólidas / Derechos Humanos y Empresas, Instituto de Estudios Internacionales y Europeos Francisco de Vitoria de la Universidad Carlos III de Madrid, Editorial Copy Red S.A. N.º 9, Año 2018.

- FERNÁNDEZ ROZAS, J.C. El arbitraje comercial internacional entre la autonomía, la nacionalidad y la deslocalización, *Revista Española de Derecho Internacional REDI*, vol. LVII, 2005.
- FOUCHARD, PHILIPPE, La portée internationale de l'annulation de la sentence arbitrale dans son pays d'origine, *Revue de l'arbitrage* 1997, n°. 3, p. 332-333 <https://tinyurl.com/9f6d4sr7>.
- GARCÍA CAVERO, PERCY, El decomiso de bienes relacionados con el delito en la legislación penal peruana. The forfeiture of assets in Peruvian Criminal Law, *Derecho PUCP*, n°. 81, diciembre – mayo 2018, pp. 113-146 <https://tinyurl.com/y9f2aufc>.
- GIROUD-ROTH, SANDRINE, ET LAURENT MOREILLON, Restitution spontanée de fonds bloqués à des États défaillants : les cas Duvalier et Mobutu, *AJP / PJA* 3/2009.
- GONVERS, Jacques-E., A propos de la liquidation de la Banque d'escompte suisse à Genève en *Revue économique et sociales : bulletin de la Société d'études économiques et sociales*, 5 (1947), Heft 2 <https://tinyurl.com/4h7ws356>.
- GRAU, MARIA AMPARO, Los intereses colectivos y difusos, *Revista Derecho y Sociedad*, Universidad Monteavila pp. 105-208.
- GUÉX, SÉBASTIEN, Les origines du secret bancaire suisse et son rôle dans la politique de la Confédération au sortir de la Seconde Guerre mondiale, *Genèses*, 34, Berlin, 1999. Varia, pp. 4-27 <https://tinyurl.com/hysvra8c>.
- GUÉX, SÉBASTIEN, The Origins of the Swiss Banking Secrecy Law and Its Repercussions for Swiss Federal Policy, *The Business History Review*, Vol 74, No. 2, Summer, 2000, pp. 237-266 <http://www.jstor.org/stable/3116693>.
- GUÉX, SÉBASTIEN, Le secret bancaire suisse : une perspective historique en *Revue économique et sociale : Bulletin de la Société d'études économiques et sociales*, Le secret bancaire : a-t-il un avenir, 60, Lausanne, Marzo 2002 <http://doi.org/10.5169/seals-141194>.
- GUÉX Sébastien, 1932 : l'affaire des fraudes fiscales et le gouvernement Herriot, *L'Économie politique*, 2007/1 No 33, pp. 89-104 <https://tinyurl.com/y5ckn6ke>.
- HAVA García, Esther, Gran corrupción: estrategias para evitar su impunidad internacional, *Revista Nuevo Foro Penal* Vol. 12, No. 87, junio-diciembre 2016, pp. 60-98. Universidad EAFIT, Medellín, ISSN 0120-8179, pp. 39.
- HAZARD JR., GEOFFREY C., Civil Procedure Rules for European Courts, 100, *Judicature* 58, 2016 <https://bit.ly/3tyt6JM>.
- HECKER, SEAN; MILLER, MARSHALL; FRISCHTAK, ANA, With Lava Jato Closing Up Shop, What Comes Next? *Programme on Corporate Compliance and Enforcement*, New York University School of Law <https://tinyurl.com/mvbw4bu>.

- HUMAN RIGHTS WATCH, Manipulando el Estado de Derecho: Independencia del Poder Judicial amenazada en Venezuela *junio de 2004, Vol. 16. No. 3 (B)*, pp. 30.
- JOHANNESSEN Niels; Zucman Gabriel, The End of Bank Secrecy? An Evaluation of the G20 Tax Haven Crackdown *American Economic Journal: Economic Policy*, 2014, 6(1) <https://cutt.ly/AkQ7PkK>.
- JOSIPOVIC, Ivo, Responsibility for war crimes before national courts in Croatia, *International Review of the Red Cross, Volume 88 Number 861* March 2006, pp. 145 – 168 <https://tinyurl.com/7wt2zzj6>.
- KLEIN, YVES, A Civil Perspective on Asset Recovery (with a focus on Swiss Law), *Assets Recovery, Who's who legal, August 2014*.
- KOCH, CHRISTOPHER, The enforcement of awards annulled in their place of origin, *Journal of international arbitration*, 26 *J. Int. Arb.* 2, *Walters Kluwer*, 2009, pp. 267–292 <https://tinyurl.com/ex5885aw>.
- KOFELE-KALE, NDIVA, Patrimonicide: The International Economic Crime of Spoliation, *Vanderbilt Journal of Transnational Law*, 28(1), 1995, pp. 45-118.
- KOLLER, THOMAS, *Steuern y Steuerbussen als privatrechtlich relevanter Schaden*, RDS 1994 I.
- KRAAK, MENNO J.; RICKER, BRITTA; ENGELHARDT, YURI. 2018. "Challenges of Mapping Sustainable Development Goals Indicators Data" *ISPRS Int. J. Geo-Inf.* 7, no. 12: 482. <https://doi.org/10.3390/ijgi7120482>.
- KRAMER, XANDRA E., Strengthening Civil Justice Cooperation: The Quest for Model Rules and Common Minimum Standards of Civil Procedure in Europe (September 01, 2018). In: Rodrigues, Marco Antonio; Zaneti Jr., Hermes, *Coleção Grandes Temas do Novo CPC - v.13 - Cooperação Internacional*, Editora Juspodivm 2019, pp. 591-607 <https://ssrn.com/abstract=3191570>.
- LASSERRE CAPDEVILLE, Jérôme, Le secret bancaire, *Approches nationales et internationales, Revue Banque Edition*, Paris, 2013, pp. 127.
- LI, LIJUN; WELLISZ, CHRIS, Picture this. GIMME SHELTER, counting wealth in offshore tax havens boosts estimates of inequality, *Finance & Development*, September 2019 <https://tinyurl.com/rnbkzenn>.
- LÓPEZ MAYA, Margarita, Venezuela 2001 – 2004: Actores y estrategias, *Cuadernos del Cendes*, CDC v. 21 n. 56 Caracas ago. 2004, versión On-line ISSN 2443-468X <https://tinyurl.com/xne4ap8n>.

- LUGON-MOULIN, ANNE, La lutte contre la corruption : les limites de l'aide internationale, De Boeck Supérieur *Finance & Bien Commun*, 2007/3, N°. 28-29.
- MARCHIORI, Luca; Pierrard, Olivier, Unlocking the gates of paradise: General equilibrium effects of information exchange, *Journal of Economic Dynamics & Control*, 87, Elsevier 2018, pp. 170 <https://tinyurl.com/k4zkkh43>.
- MARSTEINTREDET, LEIV AND ORRE, ASLAK, Always choosing the oil rents, How dealers in Angola and Venezuela brought their countries to ruin, *CMI Working Paper, Number 10*, November 2016.
- MATON, JAMES; TIM DANIEL, "Recovering the proceeds of corruption by public officials: a case-study," *ERA-Forum 10*, no. 3 (October 1, 2009): 453-465.
- MAURON, BENOÎT, La valeur patrimoniale sujette à confiscation ou à restitution en procédure pénale. État des lieux de la jurisprudence et défis actuels, Dike Verlag, *AJP/PJA 11/2018*, pp. 133.
- MIRANDOLA, SOFIA, Borderless enforcement of freezing and confiscation orders in the EU: the first regulation on mutual recognition in criminal matters. *ERA Forum 20*, 2020, pp. 405–421.
- MOOR, PIERRE ; FLÜCKIGER, ALEXANDRE; MARTENET, VINCENT; POITIER, ETIENNE; BELLANGER, FRANCOIS; TANQUEREI, THIERRY, *Droit administratif, vol. I (2012), vol. II (2011) et vol. III (2018)* – set, Stämpfli, 2018.
- MORALES BRAVO, JOSÉ MARÍA, La acción popular como mecanismo de contrapeso al poder del Ministerio Fiscal, *R.E.D.S. núm. 14, enero-junio, 2019*, pp. 110-118.
- MOREILLON, LAURENT ; NICOLET, YVES, La créance compensatrice, *Revue pénale suisse (RPS) 4/2017*, p. 416 – 438, Stämpfli, 2017.
- MUÑOZ V., HERALDO, El derecho a la democracia en Las Américas, *Estudios Internacionales*, vol. 28, no. 109, 1995, pp. 58–82. <https://www.jstor.org/stable/i40067679>.
- ORTIZ DE LA TORRE, JOSÉ ANTONIO TOMÁS, Algunas consideraciones acerca de la nueva reforma española de la jurisdicción universal, *Revista jurídica de Asturias*, ISSN 0211-1217, N°. 38, 2015 <https://tinyurl.com/4df3nn76>.
- PEÇI, IDLIR; SIKKEMA, EELKE, Corruption and Legal Certainty: The Case of Albania and the Netherlands Implementation of the Criminal Law Convention on Corruption in a Transitional and Consolidated Democracy, *Volume 6, Issue 1, Utrecht L. Rev. 101*, January 2010.

- PEÑAILILLO, MIGUEL, ¿Cuán preparados estamos para evaluar la real implementación de las convenciones anticorrupción? Lecciones desde las Américas, *U4 ISSUE 2009:5*, Traducción de U4 ISSUE 2009:3 <https://bit.ly/39XvK4b>.
- PÉREZ GIL, JULIO, El Convenio de Asistencia Judicial en materia penal entre los Estados miembros de la UE: ¿un instrumento anclado en coordenadas superadas?, *Diario La Ley*, N° 6208, *Sección Doctrina*, 11 Mar. 2005, Ref. D-60, Editorial LA LEY 878/2005, pp. 26.
- PESME, JEAN, Recovering Illicit Assets. “Our Job Is to Oil The Wheels” *Multilateral Accent Issue 17, Sdc; Seco*, June 2015, Bern.
- PLESSIS, ALAIN, Les banques françaises dans les grandes crises du 20e siècle, Vingtième siècle, *Revue d’histoire, Année 1996*, 52, pp. 85-93 <https://tinyurl.com/4xu75jtf>.
- POLANCO, RODRIGO, Systems of Legal Defense Used by Latin American Countries in Investment Disputes, *The Journal of World Investment & Trade 17(4):562-593*, August 2016, DOI: 10.1163/22119000-12340004.
- PUEYA LOSA, JORGE, El principio de jurisdicción universal y el estatuto de la Corte Penal Internacional, pp. 181-205 <https://tinyurl.com/5kd24xxc>.
- RAEDLER, DAVID ; CHAPPIUS, BENOÎT, Les enquêtes internes et le secret professionnel de l’avocat : la fin d’une époque ? Swiss Bar Association, *Anwaltsrecht / Droit de l’avocat, Anwalts Revue de l’avocat*, 6 juillet 2018, pp. 297-302 <https://tinyurl.com/y6kwelu9>.
- RAMACCIOTTI, BEATRIZ M., Hacia un Derecho internacional de la democracia, *Revista Agenda Internacional, año XVI*, N° 27, 2009, pp. 95-118, ISSN 1027-6750.
- RAMOS PISMATARO, FRANCESCA, Universidad del Rosario, Colombia, Los militares y el deterioro democrático en Venezuela, *Estudios Políticos, núm. 53*, pp. 260-282, 2018, Universidad de Antioquia, Recepción: 15 marzo 2018, Aprobación: 15 mayo 2018, DOI: 10.17533/udea.espo.n53a12.
- REINIKKA, Ritva; Svensson, Jakob, Local capture: evidence from a government transfer program in Uganda, *Quarterly Journal of Economics, Vol. 119/2*, S. 679 <https://tinyurl.com/2cm5ucxt>.
- ROKSANDIĆ VIDLIČKA, SUNČANA, Filling the void: the case for international economic criminal law, De Gruyter, 2017, *ZSTW 2017; 129(3)*: 851–884 DOI: <https://doi.org/10.1515/zstw-2017-0042>.
- ROKSANDIĆ, VIDLIČKA SUNČANA, Possible Future Challenge for the ECTHR? Importance of the Act on Exemption and the Sanader Case for Transitional Justice Jurisprudence and

- the Development of Transitional Justice Policies, *Zbornik PFZ*, 64, (5-6) 1091-1119, 2014.
- ROKSANDIC VIDLICKA, SUNCANA, Prosecuting Serious Economic Crimes as International Crimes. A New Mandate for the ICC? Research Series of the Max Planck Institute for Foreign and International Criminal Law. Series BC: *Publications of the Max Planck Partner Group for Balkan Criminology (MPIBC)*, Volume 2, XVIII, Duncker & Humblot, 2017, pp. 529.
- ROKSANDIĆ VidLIČKA, SUNČANA, Retroactive prosecution of transitional economic crimes, Transitional justice measures and application of law for economic crimes in Croatia: what can Macedonia and Balkan countries learn out of them? *1.02 Review Article UDK: 343.9.024:336.7:342.4.04-027.19(497.5)*.
- ROBERTSON, MARNITA, Personal Data Transfer between European Union and United States In: CAMPBELL, Dennis (Ed.), *The Comparative Law Yearbook of International Business*, Volume 28, Wolters Kluwer, United Kingdom, 2016.
- RÚÍZ-GALLARDÓN, ISABEL, La equidad: Una justicia más justa, *Foro, Nueva época*, vol. 20, núm. 2, 2017, pp. 173-191, ISSN:1698-5583 <https://tinyurl.com/3vmp7e76>.
- SAEED, HUMA Y VANDENHOLE, WOUTER, Taking Economic, Social and Cultural Rights Seriously in International Criminal Law by Evelyne Schmid, London, Cambridge University Press (2015), Book Review, *Hum Right Rev*, Springer Science+Business Media Dordrecht 2016.
- SANCHEZ URRIBARRI, RAUL A., Courts between Democracy and Hybrid Authoritarianism: Evidence from the Venezuelan Supreme Court, *Law & Social Inquiry*, Vol. 36, No. 4, Fall 2011, pp. 854-884.
- SANDERSON, COSMO, Maduro wins ICSID representation fight with Guaidó, *Global Arbitration Review*, 4 March 2021 <https://tinyurl.com/2thubpee>.
- SCHAUFELBUEHL, Janick Marina ; KÖNIG, Mario, Les relations entre la Suisse et les États-Unis pendant la guerre froide En Suisse USA dans la guerre froide, *Traverse : Revue d'histoire*, 2009/2, *Chronos*, Zurich, 26 de mayo de 2009.
- SCHMID, Evelyne, Taking economic, social and cultural rights seriously in international criminal law. *Cambridge studies in international and comparative law*, 117, Cambridge 2015, pp. 359.
- SHARMAN, JASON, On kleptocracy, Mansions. Private jets. Art. Handbags. Cash, *CAM Cambridge Alumni Magazine*, Issue 86 <https://www.cam.ac.uk/kleptocracy>.

- SHARP SR, William M.; KEMM, Larry R., The UBS Summons and IRS Voluntary Disclosure, *Tax Notes Int'l*, Vol 51 No 12, 22 September 2008, pp. 1043 – 1051 <https://tinyurl.com/4s8ez5hy>.
- SPAHN, ELIZABETH K., Multijurisdictional Bribery Law Enforcement: The OECD Anti-Bribery Convention, *53 Va. J. Int'l L.* 1 (2012-2013).
- STARR, SONJA B., Extraordinary Crimes at Ordinary Times: International Justice Beyond Crisis Situations, *Northwestern University Law Review*, Vol. 101, 2007.
- STEPHENSON, MATTHEW, The Case Against an International Anti-Corruption Court, The global anticorruption blog, Law, *Social science, Policy*, 31 July 2014 <https://tinyurl.com/u7y6jfra>.
- STÜRNER, ROLF, Principles of European civil procedure or a European model code? Some considerations on the joint ELI–UNIDROIT project, *Uniform Law Review*, Volume 19, Issue 2, June 2014 <https://doi.org/10.1093/ulr/unu015>.
- SUAREZ BELTRÁN, STEFANY ANDREA; PEREA OBREGON, MARYE SHIRLEY, Auditoria Forense como herramienta en la detección del Fraude Financiero, Universidad Cooperativa de Colombia, Facultad de Ciencias Administrativas, *Contables y Comercio, Internacional, Contaduría Pública*, Santa Marta, 2018.
- TALMON, STEFAN, Recognition of Opposition Groups as the Legitimate Representative of a People Chinese, *Journal of International Law*, Volume 12, Issue 2, June 2013, Oxford University Press <https://tinyurl.com/5dsd4jyk>.
- TANZI, VITO, Money Laundering and the International Financial System, *International Monetary Fund (IMF) Working Paper n°. 96/55*, Washington D.C., May 1996.
- THORNTON, KELLY, Civil recovery orders: A crucial weapon in the fight against economic crime and corruption, *Asset Recovery Magazine*, Issue 3 – Americas & Asia Focus, 3rd edition.
- TIAN, NAN; LOPES DA SILVA, DIEGO, The crucial role of the military in the Venezuelan crisis, *Stockholm International Peace Research Institute*, 2 April 2019 <https://tinyurl.com/y9pybc6w>.
- UNGAR, MARK, La Policía Venezolana: El Camino peligroso de la Politicización, pp. 205-229, *Rev. Venez. de Econ. y Ciencias Sociales UCV*, Vol. 9, n°. 3 (Sept-Dic) 2003 <https://tinyurl.com/5amr4nvp>.
- VAN DER DOES DE WILLEBOIS, EMILE; BRUN, JEAN-PIERRE, Using Civil Remedies in Corruption and Asset Recovery Cases, *Case Western Reserve Journal of International Law (JIL)*, Volume 45, Issue 3, 2012 <https://tinyurl.com/2p8c2f7p>.

- VILLALBA CUÉLLAR, JUAN CARLOS; MOSCOSO VALDERRAMA, RODRIGO ANDRÉS, Orígenes y Panorama Actual del Arbitraje, Prolegómenos. *Derechos y Valores*, Vol. XI, núm. 22, julio-diciembre, 2008, pp. 141-170. Universidad Militar Nueva Granada, Bogotá, Colombia <https://tinyurl.com/4tct2xcz>.
- VLASOV, DMITRY; ZALTSEV, ELENA, Russia: Asset Recovery and Confiscation, 25 May 2017, *The European, Middle Eastern and African Investigations Review 2017*, *Global Investigations Review*, June 2017 <https://bit.ly/33OBs5m>.
- WOLF, MARK L., The Case for an International Anti-Corruption Court, *Governance Studies at Brookings*, July 2014 <https://tinyurl.com/299trsz4>.
- YING CHIEH WU, Constructive trusts: A civilian approach, *The Journal of Comparative Private Law*, 18, 4(WN.55), 1263-1308, Research Collection School of Law, 2011 https://ink.library.smu.edu.U.S.g/sol_research/2164/.
- ZUMAQUERO GIL, LAURA, El enriquecimiento injustificado en el Derecho Privado Europeo Hacia una armonización de la figura, *InDret* 2/17, *Barcelona*, abril 2017 <https://tinyurl.com/4ur6agmo>.
- . La Oficina de Recuperación y Gestión de Activos (ORGA), Redacción de *Revista Contable*, N°. 65, 2018, ISSN 2013-732X.
- . Reconocimiento mutuo de las resoluciones de embargo y decomiso: Reglamento (UE) 2018/1805 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 14 de noviembre de 2018, *Unión Europea Aranzadi*, n°. 1, 2019.

4. Tesis doctorales

- CARRILLO DEL TESO, ANA ELENA, Tesis doctoral el decomiso de ganancias como instrumento para la recuperación de activos, Universidad de Salamanca, Salamanca, 2017 <https://tinyurl.com/4wwyz9os>.
- CASTILLO MONTERREY, MARCELO ANTONIO, Expolio y recuperación de las riquezas nacionales: Nuevos retos para el Derecho penal internacional, tesis doctoral, Universidad de Salamanca 2012.
- EL FAKIRI, SAÏD, Les paradis fiscaux et la fraude (Mémoire), Enseignement de Promotion et de Formation Continue, Université Libre de Bruxelles ; Chambre de Commerce et de l'Industrie de Bruxelles, 2008-2009.
- FERNÁNDEZ PÉREZ, KERLYN; SALAZAR, SHERILYN KELLY, El instituto de la extinción de dominio y el derecho fundamental de la propiedad, regulación sustantiva y tutela

procesal, Tesis para optar por el grado de licenciatura en derecho, Facultad de Derecho, Universidad de Costa Rica, Sede Occidente, noviembre de 2017 <https://tinyurl.com/3aysvv95>.

JIMÉNEZ SANZ, CÉSAR, Tesis doctoral. El blanqueo de capitales, Universidad Rey Juan Carlos, Facultad de derecho, Departamento de Derecho privado, 2009, pp. 243-402.

LATIMIER, CORENTIN, Le recouvrement des avoirs illicites de la corruption internationale. "Évolutions récentes en droit français et recommandations à la lumière de la Convention des Nations Unies contre la corruption." Droit. Université Côte d'Azur, 2017. Français. NNT : 2017AZUR0036, 2 mars 2018 <https://bit.ly/2GLL4VI>.

5. Informes, lineamientos, guías, estándares internacionales

ADMINISTRATION FEDERALE DES CONTRIBUABLES, TEAM DOCUMENTATION ET INFORMATION FISCALE, Les dispositions pénales en matière d'impôts directs, État de la législation : 1er janvier 2015, E Notions fiscales, Dispositions pénales, Mai 2015, Informations fiscales, Administration fédérale des contribuables <https://tinyurl.com/97f9a9c7>.

ALITO, SAMUEL A., Provisions of the Special Foreign Assistance Act of 1986 *Relative to the Assets of Jean Claude Duvalier*, 2 January 1987 <https://tinyurl.com/fkatsarb>.

ALMAGRO, LUIS, Secretario General presenta tercer informe sobre Venezuela, Comunicado de Prensa, Organización de Estados Americanos, 19 de julio de 2017 <https://tinyurl.com/ss9k2hs>.

ÁLVAREZ GARCÍA, FCO. JAVIER; GARROCHO SALCEDO, ANA; MARTÍNEZ GUERRA, AMPARO, Informe Sobre la Proposición de Ley Orgánica de Modificación de La Ley Orgánica 6/85, de 1 de Julio, del Poder Judicial, Relativa a la Justicia Universal, Sección de Derecho Humanos del Ilustre Colegio de Abogados de Madrid, 2014 <https://tinyurl.com/26enn3b5>.

AMADEO, KIMBERLY, Hyperinflation: Its Causes and Effects with Examples. Could you Survive Hyperinflation? Updated 1 July 2020 <https://tinyurl.com/k3uts99a>.

ÁMBITO JURÍDICO, Sociedades 'offshore', empresas de papel y empresas fachada, Mercantil, Legis Ámbito Jurídico, 7 de diciembre de 2016 <https://tinyurl.com/cpbxwwrt>.

AMERICAN LAW INSTITUTE, Frontmatter, In: Principles of Transnational Civil Procedure. Cambridge: Cambridge University Press, 2005, pp. I-XXII.

AMNESTY INTERNATIONAL, Haiti: Jean-Claude Duvalier's presence in Court brings hope to victims, *News*, 1 March 2013, <https://tinyurl.com/yaw48slm>.

ANYANGO ODUOR, JACINTA; FERNANDO, FRANCISCA M. U.; FLAH, AGUSTIN; GOTTWALD, DOROTHEE; HAUCH, JEANNE M.; MATHIAS, MARIANNE; PARK, JI WON; STOLPE, OLIVER; Left out of the Bargain. Settlements in Foreign Bribery Cases and Implications for Asset Recovery, *Stolen Asset Recovery*, World Bank – UNODC, Washington, 2014 <https://bit.ly/39ZXg10>.

ANYANGO ODUOR, JACINTA; FERNANDO, FRANCISCA M. U.; FLAH, AGUSTIN; GOTTWALD, DOROTHEE; HAUCH, JEANNE M.; MATHIAS, MARIANNE; PARK, JI WON; STOLPE, OLIVER, Excluidos del Trato. Acuerdos en Casos de Soborno en el Extranjero y Repercusiones en la Recuperación de Activos, *The Stolen Asset Recovery Initiative*, The World Bank – UNODC, 2016 <https://tinyurl.com/4fruu9zl>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Comisión Permanente de Contraloría. Resumen de Gestión 2020 <https://tinyurl.com/4cmx2fpt>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Informe de Gestión Parlamentaria, Año 2018 <https://tinyurl.com/syr5y774>.

ASOCIACIÓN CIVIL PAZ ACTIVA, Las Reparaciones en los Procesos de Justicia Transicional, Documento elaborado para la: Comisión Especial de Justicia y Paz, Asamblea Nacional, Caracas, 11 de noviembre de 2019, pp. 27 <https://tinyurl.com/9va5jy8k>.

ASOCIACIÓN COMISIÓN CATÓLICA ESPAÑOLA DE MIGRACIONES (ACCEM), Informe Personas Refugiadas 2019, ACCEM <https://tinyurl.com/82mhw86p>.

ASOCIACIÓN INTERNACIONAL DE DERECHO PROCESAL, Código Modelo de Cooperación Interjurisdiccional para Iberoamérica. Texto aprobado en el XIII Congreso Mundial de Derecho Procesal de la Asociación Internacional de Derecho Procesal, Salvador, Bahía, 15 de setiembre de 2007, revisado el 15 de octubre de 2007, aprobado en la Asamblea General del Instituto Iberoamericano de Derecho Procesal, en las XXI Jornadas Iberoamericanas de Derecho Procesal, Lima, Perú, 15 de octubre de 2008 <https://tinyurl.com/ygk2k42c>.

ASSETS FOR DEVELOPMENT, INTERNATIONAL CENTRE FOR ASSET RECOVERY (ICAR), Basel Institute on Governance, May 2019.

ASSOCIATION SUISSE DES BANQUES, Commentaire concernant la Convention relative à l'obligation de diligence des banques (CDB-16), 2016 <https://tinyurl.com/temvb9c>.

- BAHAR, DANY; DOOLEY, MEAGAN, Up Front, Venezuelan refugees and their receiving communities need funding, not sympathy, February 2021 update, 26 February 2021 <https://tinyurl.com/temvb9c>.
- BAILLY, ALEXANDRE ; HARANGER, XAVIER, La Reconnaissance et l'exécution en France des sentences arbitrales étrangères annulées dans leur État d'origine, Morgan Lewis, 14 septembre 2020 <https://tinyurl.com/3kvwmjdy>.
- BAK Taxation Index for corporations 2017 <https://cutt.ly/qkQ86gE>.
- BALZARETTI, Roberto, Discours d'ouverture du Directeur de la DDIP à l'occasion de la Journée du droit international public « Trente ans d'engagement de la Suisse pour le recouvrement d'avoirs », Berne, Hôtel de ville (Rathaus), 12 décembre 2016 <https://tinyurl.com/3zedk5rj>.
- BANQUE NATIONALE SUISSE (SNB), Rapport de gestion 1998, Site SNB <https://tinyurl.com/kc4fwfk2>.
- BASEL COMMITTEE ON BANKING SUPERVISION, Guidelines Sound management of risks related to money laundering and financing of terrorism Bank for International Settlements 2020 (BIS), January 2014 (rev. July 2020) <https://tinyurl.com/e5b5cbsh>.
- BERNASCONI, PAULO, Flux internationaux de capitaux d'origine illicite - La Suisse face aux nouvelles stratégies, Annuaire Suisse de Politique de développement, Annuaire Suisse - Tiers Monde 1990, (9) The Graduate Institute of Geneva, 1990 <https://tinyurl.com/yctt52tj>.
- BOLÍVAR, LIGIA, Desprotegidos. Impacto de la ausencia de servicios consulares en los derechos de la población venezolana en el exterior, Centro de Derechos Humanos, Universidad Católica Andrés Bello, Caracas, marzo 2021 <https://tinyurl.com/3v6t4chx>.
- BRITTON ROGER (ET. AL.), Trafficking in Persons and Smuggling of Migrants: Guidelines on International Cooperation, Viena, Oficina del Programa Regional para Europa Sudoriental, UNODC, 2010.
- BRUN, JEAN-PIERRE; DUBOIS, PASCALE HELENE; VAN DER DOES DE WILLEBOIS, EMILE; HAUCH, JEANNE, JAÏS, SARAH, MEKKI, YANNIS; SOTIROPOULOU, ANASTASIA; SYLVESTER, KATHERINE ROSE; UTTAMCHANDANI, MAHESH, Public Wrongs, Private Actions: Civil Lawsuits to Recover Stolen Assets, World Bank Stolen Asset Recovery StAR Series, October 2014 <https://bit.ly/3iO9Gdi>.
- BRUN, JEAN-PIERRE; GRAY, LARISSA; SCOTT, CLIVE; STEPHENSON, KEVIN, *Manual para la recuperación de activos: una guía orientada a los profesionales*, World Bank, Washington, 2011.

BRUN, JEAN-PIERRE; GRAY, LARISSA; SCOTT, CLIVE; STEPHENSON, KEVIN, Asset Recovery Handbook: A Guide for Practitioners, *The World Bank - UNODC*, Washington, 2011.

BRUN, JEAN-PIERRE; SILVER, MOLLY, Going for Broke: Insolvency Tools to Support Cross-Border Asset Recovery in Corruption Cases, World Bank - UNODC Stolen Asset Recovery StAR Series, 2020 <https://bit.ly/3iT3lxg>.

BUENO DE MESQUITA, J., THOMAS, R., GAUTER, C., HAVKWIST, A., HODDY, R., LARASATI, A., GJERDSET, I. L., PERRONE, G., SADIQ, T., & SMITH, R. A., Monitoring the sustainable development goals through human rights accountability reviews. *Bulletin of the World Health Organization*, 96(9), 2018 <https://doi.org/10.2471/BLT.17.204412>.

BUREAU DE COMMUNICATIONS EN MATIÈRE DE BLANCHIMENT D'ARGENT (MROS), National Risk Assessment (NRA) : La corruption comme infraction préalable au blanchiment d'argent. *Rapport du groupe interdépartemental de coordination sur la lutte contre le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme (GCBF)*, Office fédéral de la police (Fedpol), Avril 2019 <http://tiny.cc/9qafnz>.

BUREAU DE COMMUNICATION EN MATIÈRE DE BLANCHIMENT D'ARGENT (MROS), Rapport annuel 2019, Département fédéral de justice et police (DFJP), Office fédéral de la police (FEDPOL), Avril 2020.

BUREAU DE COMMUNICATION EN MATIÈRE DE BLANCHIMENT D'ARGENT, Rapport annuel 2020, Département fédéral de justice et police ; FEDPOL, Mai 2021.

CENTRE FOR INTERNATIONAL GOVERNANCE INNOVATION (CIGI), A call to action, Transforming the Global Refugee System, CIGI, Waterloo, 2019 <https://tinyurl.com/csnt44sp>.

CENTRE FOR INTERNATIONAL GOVERNANCE INNOVATION (CIGI), World Refugee Council Discussion Paper No. 2. Using Frozen Assets to Assist the Forcibly Displaced. A Policy Proposal for Canada, CIGI, Waterloo, 2018 <https://tinyurl.com/39rn9tav>.

CENTRO DE DOCUMENTACIÓN Y ANÁLISIS PARA LOS TRABAJADORES (CENDA), Resumen Ejecutivo. Canasta Alimentaria de los Trabajadores, enero 2021 <https://tinyurl.com/seu9upbw>.

CENTRO DE DOCUMENTACIÓN Y ANÁLISIS PARA LOS TRABAJADORES (CENDA), Canasta Básica de Alimentos, Bienes y Servicios Esenciales (CBT). Resumen Ejecutivo, enero 2021, 25 febrero 2021 <https://tinyurl.com/d6xzxysz>.

CENTRO DE JUSTICIA Y PAZ (CEPAZ), Cronología de las sentencias del TSJ que evidencian ruptura del orden constitucional, CEPАЗ, 03 de julio de 2017.

COBHAM, Alex, UNCTAD study on corporate tax in developing countries, Uncounted, 26 de marzo de 2015 <https://cutt.ly/0kQ4gCl>.

COMISSION EUROPEA, Informe de la Comisión al Parlamento Europeo y al Consejo basado en el artículo 8 de la Decision 2007/845/JAI del Consejo, de 6 de diciembre de 2007, sobre cooperación entre los organismos de recuperación de activos de los Estados miembros en el ámbito del seguimiento y la identificación de productos del delito o de otros bienes relacionados con el delito, Bruselas 12 de abril de 2011, COM(2011) 176 final <https://bit.ly/3iLS5Tj>.

COMISSION DE PREVENCIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALS E INFRACCIONES MONETARIAS (SEPBLAC), Diligencia debida <https://tinyurl.com/7htrekcs>.

COMISSION INVESTIGADORA SOBRE LA ACTUACIÓN Y EL ORIGEN, *Informe Final*, movimiento y destino de los recursos financieros de Vladimiro Montesinos Torres y su evidente relación con el expresidente Alberto Fujimori, 15 de junio de 2002, pp. 628.

COMITÉ CATHOLIQUE CONTRE LA FAIM ET LE DÉVELOPPEMENT (CCFD), A quoi ont servi les listes noire et grise de l'OCDE ? 5 octobre 2011 <https://bit.ly/39ZWvos> En : Rapport : Paradis fiscaux : le G20 de la dernière chance, après trois ans de négociations internationales, un bilan en 12 questions, Sommet de Cannes 2011, CCFD Terre Solidaire <https://tinyurl.com/9kvhx6>.

COMITÉ CATHOLIQUE CONTRE LA FAIM ET POUR LE DÉVELOPPEMENT (CCFD), Biens mal acquis... profitent trop souvent. La fortune des dictateurs et les complaisances occidentales. *Document de travail, Direction des études et du plaidoyer*, Paris, mars 2007 <https://tinyurl.com/37dza5vb>.

COMITÉ CATHOLIQUE CONTRE LA FAIM ET LE DÉVELOPPEMENT (CCFD), Les paradis fiscaux ont disparus ? 5 octobre 2011 <https://bit.ly/36RDhiU> En : Rapport : Paradis fiscaux : le G20 de la dernière chance, après trois ans de négociations internationales, un bilan en 12 questions, Sommet de Cannes 2011, CCFD Terre Solidaire <https://tinyurl.com/9kvhx6>.

COMMISSION FÉDÉRALE DES BANQUES, *Rapport de gestion*, Décembre 2008, 612.008.f <https://tinyurl.com/44my4be9>.

CONGRESSIONAL RESEARCH SERVICE (CRS), Venezuela: Political Crisis and U.S. Policy, CRS, Updated March 10, 2021, IF10230, Version 49 <https://tinyurl.com/2p9dwa5n>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Avis, 13 mai 2009.

CONSEIL FÉDÉRAL, *Blocage des valeurs patrimoniales*, Département fédéral des affaires étrangères (DFAE) <https://tinyurl.com/yczq6ctm>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Rapport du Conseil fédéral "Les autorités sous la pression de la crise financière et de la transmission de données clients d'UBS aux États-Unis" en réponse au

- postulat 10.3390 CdG CN / 10.3629, CdG CE du 20 mai 2010, octobre 2012 <https://tinyurl.com/3e58ncpy>.
- CONSEIL FÉDÉRAL, Violation de la législation économique et fiscale d'autres États, Rapport du Conseil fédéral donnant suite au postulat ZANETTI, 13.3658 du 21 juin 2013, 11 décembre 2015, pp. 15 <https://tinyurl.com/2e3s3ezk>.
- CONSEJO DE DERECHOS HUMANOS, Informe del Experto Independiente sobre las consecuencias de la deuda externa y las obligaciones financieras internacionales conexas de los Estados para el pleno goce de todos los derechos humanos, sobre todo los derechos económicos, sociales y culturales, acerca de su visita a Suiza, Asamblea general de las Naciones Unidas, A/HRC/37/54/Add.3, 15 de marzo de 2018.
- COOPER, RICHARD; MORAG, BOAZ, Why Venezuela's Bondholders Must Litigate, Not Arbitrate, Law360, 15 December 2017, pp. 10 <https://tinyurl.com/23kk4nsj>.
- CORTE PENAL INTERNACIONAL / INTERNATIONAL CRIMINAL COURT, La adhesión a la Corte Penal Internacional ¿Por qué es importante? <https://tinyurl.com/juryuk5u>.
- COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION, Council conclusions on the EU list of non-cooperative jurisdictions for tax purposes, General secretariat of the Council, 5 December 2017, 15429/17 <https://bit.ly/3cRC7HV>.
- COUNSEL OF EUROPE, Committee of Experts on the Evaluation of Anti-Money Laundering Measures and the Financing of Terrorism, Moneyval in Brief, Counsel of Europe, sitio web <https://www.coe.int/en/web/moneyval/moneyval-brief>.
- DÉCLARATION DE BERNE (ÉD.), Swiss Trading SA, La Suisse, le négoce et la malédiction des matières premières, *Éditions d'en bas*, Lausanne, 2011, 2e édition en 2012.
- DELL, GILLIAN, Exporting Corruption Progress Report 2020: Assessing Enforcement of the OECD Anti-Bribery Convention, Transparency International, October 2020.
- DELL, GILLIAN, Les Conventions contre la corruption en Afrique. Que peut faire la société civile pour qu'elles fonctionnent ? Guide de plaidoyer pour la société civile, Transparency International, Berlin, 2006 <https://bit.ly/3aHNz6f>.
- DEPARTEMENT FEDERAL DE LA DEFENSE, DE LA PROTECTION DE LA POPULATION ET DES SPORTS (DDPS) ; DEPARTEMENT FEDERAL DES AFFAIRES ETRANGERES (DFAE), La neutralité de la Suisse, 4è Édition revue et corrigée, Berne, pp. 23.
- DEPARTAMENTO FEDERAL DE ASUNTOS EXTRANJEROS (DFAE), *No al dinero de la corrupción. La experiencia de Suiza en el ámbito de la restitución de activos ilícitos*, Secretaría General SG-DFAE, Presencia Suiza, 2016 <https://tinyurl.com/4y4yc987>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES, *Loi fédérale sur le blocage et la restitution des valeurs patrimoniales d'origine illicite liées à des personnes politiquement exposées (LBRV), Rapport explicatif relatif à l'avant-projet*, Direction du droit international public, Berne, 8 mai 2013 <https://tinyurl.com/382uahr>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL D'AFFAIRES ÉTRANGÈRES (DFAE), *Stratégie de la Suisse concernant le blocage, la confiscation et la restitution des avoirs de potentats (« Asset Recovery »)* 2012 - 2015, Direction du droit international public, 2012 <https://tinyurl.com/yd9jxlwv>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES, *Stratégie de Coopération Internationale 2021-2024, plus ciblée et plus efficace*, Direction du développement et de la coopération DDC, Division Sécurité humaine DSH, 2020, <https://tinyurl.com/2reej2p2>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES (DFAE), *Stratégie du Conseil fédéral contre la corruption 2021 – 2024*, DFAE, Berne, 2020.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DE JUSTICE ET POLICE. *Guide de l'entraide, Entraide judiciaire internationale, Modèles et formulaires* <https://tinyurl.com/rz5afm78>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES (DFAE), *Évolution de l'aide publique au développement (APD) et des dons privés des ONG de la Suisse 1960 - 2018* (mio. CHF), Service spécialisé statistiques, 3 juin 2019 <https://tinyurl.com/288ckxrm>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES, *Blocage des valeurs patrimoniales, Avoirs illicites de personnes politiquement exposées*, Secteur financier et économique nationale, Politique extérieure <https://tinyurl.com/y8nvd369>.

DE WECK, PHILIPPE, “Le rôle de la Suisse comme place financière internationale” en RIKLIN, Alois, HAUG, Hans, PROBST, Raymond, *Nouveau manuel de la politique extérieure suisse*, Berne, Stuttgart, Vienne, Haupt, 1992.

DUBEY, Bernard, *Introduction au droit et au droit des affaires*, Université de Fribourg, Automne 2011, pp. 140.

DULIN, Antoine ; Merckaert, JEAN, *Biens mal acquis, à qui profite le crime ?*, Rapport, CCFD-Terre solidaire, Paris, juin 2009.

DUPARC, AGATHE ; GUÉNIAT, MARC; MISSBACH, ANDREAS; RYBI, URS; VIRET, GÉRALDINE, *Cinq années d'inaction. Pourquoi le Conseil fédéral doit enfin réguler le secteur des matières premières*, Public Eye, Déclaration de Berne, novembre 2018 <https://tinyurl.com/ybs2jg7d>.

DUPRÉ MATHILDE ; WATRINET LUCIE, *Rapport : Paradis fiscaux : le G-20 de la dernière chance, après trois ans de négociations internationales, un bilan en 12 questions*, Sommet de

cannes 2011, Comité Catholique contre la Faim et le Développement (CCFD) Terre Solidaire, octobre 2011 <https://tinyurl.com/9kvhx6>.

EDA-DIREKTION FÜR VÖLKERRECHT, Bundesgesetz über die Sperrung und die Rückerstattung unrechtmässig erworbener Vermögenswerte politisch exponierter Personen (SRVG), Erläuternder Bericht zum Vorentwurf, 8. Mai 2013 <https://tinyurl.com/27wvrzdz>.

EGMONT GROUP, Resumen Público Herramientas y prácticas de las UIF para investigar el lavado del producto de la corrupción, Information Exchange Working Group (IEWG), Egmont Group of Financial Intelligence Units, Julio 2019 <https://tinyurl.com/y97vuywf>.

EGMONT GROUP, Egmont Group of Financial Intelligence Units Annual Report 2018 - 2019, 2018.

EUROPEAN ASYLUM SUPPORT OFFICE (EASO), Venezuela Notizie sul paese Informazioni sui paesi di origine, agosto 2020 <https://tinyurl.com/53rxx53c>.

EUROPEAN COMMISSION, Commission Staff working document, Analysis of non-conviction-based confiscation measures in the European Union, SWD (2019) 1050 final, 12 April 2019 <https://bit.ly/3jNVG4A>.

EUROPEAN COMMISSION, Common EU list of third country jurisdictions for tax purposes, Taxation and Customs Union <https://cutt.ly/jkQ4oDa>.

EUROPEAN COMMISSION, Evolution of the EU list of tax havens, Taxation and Customs, 4 December 2018 <https://bit.ly/3a19dU0>.

EUROPEAN COMMISSION, Report From The Commission To The European Parliament And The Council, Asset recovery and confiscation: Ensuring that crime does not pay, Brussels, 2/06/2020 COM(2020) 2017 final <https://bit.ly/34XqJ83>.

EUROPEAN COUNCIL. The EU List of non-cooperative tax jurisdictions, European Council <https://tinyurl.com/4vy9a25x>.

EUROPEAN LAW INSTITUTE (ELI) – UNIDROIT, From Transnational Principles To European Rules of Civil Procedure, Model European Rules of Civil Procedure <https://bit.ly/3299mQZ>.

EUROPOL, “Does crime still pay? Criminal Asset Recovery in the EU: Survey of Statistical Information 2010-2014”, 1 February 2016 <https://bit.ly/379GdID>.

FATF – Gafi, Estándares internacionales sobre la lucha contra el lavado de activos, el financiamiento del terrorismo y de la proliferación, febrero 2012 <https://tinyurl.com/ljae2ppj>.

FATF, Outcomes FATF Fourth Plenary, 20-25 June 2021, sitio web FATF, Paris, 25 June 2021 <https://tinyurl.com/wn85bt7s>.

FATF, The Forty Recommendations of the Financial Action Task Force on Money Laundering', 1990 <https://cutt.ly/tkQ7HZv>.

FEDERAL COUNCIL, *Sustainable Development strategy 2016-2019*, Federal Office for Spatial Development <https://tinyurl.com/72acknvz>.

FEDERAL DEPARTMENT OF FOREIGN AFFAIRS, No dirty money, *The Swiss Experience in Returning Illicit Assets*, Federal Department of Foreign Affairs <https://tinyurl.com/25cbrufh>.

FEDERAL DEPARTMENT OF FOREIGN AFFAIRS (FDFA), *Switzerland and the European Union*, Berna, 2016, 2da revised edition <https://tinyurl.com/y4yubttk>.

FEDERAL DEPARTMENT OF FOREIGN AFFAIRS, United Nations Convention Against Corruption, Federal Council <https://tinyurl.com/3m6nfhtc>.

FEDOTOV, Yury; Okonjo-Iweala, Ngozi N., Preface in Brun, Jean-Pierre; Gray, Larissa; Clive, Scott; Stephenson, Kevin M., *Asset Recovery Handbook. A Guide to practitioners*, UNODC, Washington D.C., 2011 <https://tinyurl.com/4fzpw6u7>.

FERNÁNDEZ, HÉCTOR, Representation of Venezuela in Investment Arbitration, Kluwer Arbitration Blog, January 16, 2021 <https://tinyurl.com/2jssmsrs>.

FERRER GONZÁLEZ, NORMA, MARCO Jurídico para la recuperación de activos producto del delito en Venezuela En: Estrategias jurídicas para la recuperación de activos venezolanos producto de la corrupción, *Transparencia Venezuela*, octubre 2020, pp. 133 <https://tinyurl.com/t8684u74>.

FINANCIAL ACTION TASK FORCE (FATF), Executive summary of the Anti-Money Laundering and Countering the Financing of Terrorism (AML/CFT) measures in place in Switzerland, On-site visit, 25 February – 11 March 2016, FATF, 2016.

FINANCIAL ACTION TASK FORCE (FATF), FATF Guidance: Politically Exposed Persons (Recommendations 12 and 22), FATF Web, <https://tinyurl.com/3esfex8y>.

FINMA, Demandes d'assistance administrative venant de l'étranger, Assistance administrative Internationale, FINMA Web <https://tinyurl.com/4hcut53c>.

FINMA, FINMA publishes 2019 Annual Report, 2 April 2020 <https://tinyurl.com/44z4z986>.

FORTIER, L. YVES, La nouvelle loi française sur l'arbitrage : vues d'Outre-Atlantique, Allocation, Conférence annuelle de l'Association française d'arbitrage, 28 septembre 2011, Paris <https://tinyurl.com/54h67zph>.

FOWLER, Naomi, Whistleblower Rudolf Elmer's court victory: the long arm of Swiss secrecy law gets shorter, Tax Justice Network, 30 October 2018 <https://tinyurl.com/y3db8taq>.

FREEDOM HOUSE, Freedom on the Net 2020, *Freedom House* <https://tinyurl.com/2s8m9f5b>.

GAFI, Annual Review of Non-Cooperative Countries and Territories 2006 – 2007: Eight NCCT Review, Financial Action Task Force on Money Laundering, Paris, 12 October 2007 <https://cutt.ly/ikQ4mkm>.

GAFI, Review to Identify Non-Cooperative Countries or Territories: Increasing The worldwide Effectiveness of anti-Money Laundering Measures, Financial Action Task Force on Money Laundering, Paris, 22 June 2000 <https://cutt.ly/1kQ4Qir>.

GARRIGUES, INTERNATIONAL Arbitration Newsletter November 2019. Regional Overview: The Americas, Newsletter News, 25 November 2019 <https://tinyurl.com/ydf9oqsd>.

GASSKOV, DARYA, Droit bancaire et financier – Notes de cours, Master – Semestre 3, Automne 2016, pp. 77 <https://tinyurl.com/y3yrfvda>.

GCBF, Rapport sur l'évaluation nationale des risques de blanchiment d'argent et de financement du terrorisme en Suisse, Juin 2015 <https://tinyurl.com/6wdevw27>.

GLOBAL WITNESS, Time for Transparency, Coming clean on oil mining and gas revenues, *Global Witness Rapport*, March 2004 <https://tinyurl.com/tey3hp3j>.

GRAY, LARISSA; HANSEN, KJETIL; PRANVERA, RECICA-KIRKBRIDE; MILLS, LINNEA, Few and Far: The Hard Facts on Stolen Asset Recovery, World Bank; OECD, Washington, DC, 2014, DOI: 10.1596/978-1-4648-0274-4.

GREENBERG, THEODORE S.; SAMUEL, LINDA M.; GRANT, WINGATE; GRAY, LARISSA, Stolen Asset Recovery. A Good Practices Guide for Non-Conviction Based Asset Forfeiture, World Bank Publications, 2009, pp. 258.

GREENFIELD, DANYA, AMY HAWTHORNE, AND ROSA BALFOUR, The Deauville partnership, US and EU: Lack of strategic vision, frustrated efforts toward the Arab transitions, Atlantic Council for the middle east, Washington DC, September 2013.

GROUPE INTERDÉPARTEMENTAL DE COORDINATION SUR LA LUTTE CONTRE LE BLANCHIMENT D'ARGENT ET LE FINANCEMENT DU TERRORISME (GCBF), Rapport sur l'évaluation nationale des risques de blanchiment d'argent et de financement du terrorisme en Suisse, Juin 2015, <https://tinyurl.com/6wdevw27>.

GRUPO DE TRABAJO INTERGUBERNAMENTAL DE COMPOSICIÓN ABIERTA SOBRE RECUPERACIÓN DE ACTIVOS, Conferencia de los Estados parte en la Convención de las Naciones Unidas contra la corrupción, UNDOC, 18 de julio de 2016, CAC/COSP/WG.2/2016/2 <https://tinyurl.com/2p93ethu>.

GUÉNIAT MARC ; SCULLER, GAËLLE, Les méthodes douteuses des négociants suisses au Brésil, *Public Eye*, 9 novembre 2018 <https://tinyurl.com/ydh2zct2>.

- GURMENDI, ALONSO, Recognition of the Venezuelan National Assembly under International Law, *OpinioJuris*, 14 January 2019.
- GURMENDI, ALONSO, Venezuela's Lawyers Switched Sides. Now What? *OpinioJuris* in association with the International Commission of Jurists, 1 March 2019 <https://tinyurl.com/djyz7a89>.
- HCCH, El carácter obligatorio/no obligatorio del convenio sobre obtención de pruebas (convenio sobre obtención de pruebas) elaborado por la oficina permanente, versión provisional, Documento Preliminar N° 10, Países Bajos, diciembre de 2008 <https://bit.ly/33M196w>.
- HEINEMANN, ANDREAS, Law & Economics, Tort Law – Introduction, Faculty of Law, University of Zurich, Fall Semester 2012 <https://bit.ly/2Ik5hSY>.
- HERKENRATH, Mark; LONGCHAMP, OLIVIER; MISSBACH, ANDREAS, Brisante Studie: Steuern und Entwicklung, Wie die Steuerflucht die Entwicklung behindert – und was die Schweiz daran ändern kann, Alliance Sud –Erklärung von Bern (EvB), Juni 2012, pp. 19.
- HERRERA ORELLANA, LUIS A., El Proceso de Elaboración de las Leyes. Participación ciudadana y análisis costo-beneficio, Observatorio Económico Legislativo (CEDICE Libertad) – Unión Europea, 2013, pp. 24 <https://tinyurl.com/2y2tyc6b>.
- HODESS, ROBIN; INOWLOCKI, TANIA; RODRÍGUEZ, DIANA; WOLFE, TOBY (ED.), GRIFFIN, MICHAEL; GRUPTA, AARTI; RANK, RACHEL (ED. ASOC.), *Informe global de la corrupción*, Transparency International, Prometeo Libros, Buenos Aires, Argentina, 2004 <https://tinyurl.com/c96jrc15>.
- HUG, PETER; PERRENOUD, MARC, In der Schweiz liegende Vermögenswerte von Nazi- Opfern und Entschädigungsabkommen mit Oststaaten. Bericht über historische Abklärungen, erstellt im Auftrag der Schweizerischen Eidgenossenschaft. Bern, Eidg. Departement für auswärtige Angelegenheiten, Task Force, 13. Dezember 1996.
- INTERNATIONAL MONETARY FUND (IMF), Financial Intelligence Units: An Overview, IMF, Washington, 2004 <https://tinyurl.com/ye2454mk>.
- JOHN-CALAME, FRANCINE (Groupe des verts, Partie écologiste suisse), Angola, DDC et RUAG. *Contrats d'aide humanitaire*, quelle transparence ? Interpellation au Conseil fédéral, 09.3261, 20 mars 2009.
- JONES, KATIA, The most miserable countries in the World, *Visual Capitalist*, 4 October 2019 <https://tinyurl.com/jyda9zjj>.
- KBB, Withholding tax agreements: the “Rubik Agreements”, KBB Legal, Geneva, February 2013.

- LEATHLEY, CHRISTIAN; Villaggi, Florencia; Cilento, Chiara, New Developments in Relation to the Legal Representation of Venezuela in International Proceedings, Herbert Smith Freehills, Latin America Notes, 2 April 2021 <https://tinyurl.com/2btwzwmj>.
- LE DUGO, Jean-Christophe, Des paradis fiscaux aux places financières offshore. Ou comment les paradis fiscaux ont en peu de temps acquis une respectabilité financière et fiscale inespérée, Recherches internationales, 99 avril – juin 2014 <https://bit.ly/2Z0auoa>.
- LOHAUS, MATHIS, Asset recovery and illicit financial flows from a developmental perspective: Concepts, scope, and potential, Anti-corruption resource centre, U4 Issue 2019:12, Williams, Aled, CMI Series ed. <https://bit.ly/3dFDzMI>.
- LONGCHAMP, OLIVIER; PERROT, NATHALIE, Trading in corruption: Evidence and mitigation measures for corruption in the trading of oil and minerals, Public Eye; Anti-Corruption Resource Centre, CMI/U4 Issue, June 2017, No. 6.
- MALAMUD, CARLOS; NÚÑEZ, ROGELIO, La crisis de Venezuela y el tablero geopolítico internacional, Real Instituto Elcano Royal Institute, ARI 24/2019, 25 de febrero de 2019 <https://tinyurl.com/x6dbku3w>.
- MARTÍNEZ-GUGERLI, KRISTEN, Interactive Map: Degrees of Diplomatic Recognition of Guaidò and Maduro, Venezuelan Politics and Human Rights, 15 October 2020 <https://tinyurl.com/fjehkj9r>.
- MATON, JAMES AND TIM DANIEL, “Recovering the proceeds of corruption by public officials: a case-study,” ERA-Forum 10, no. 3, 1 October 2009, pp. 453-465.
- MAURY PASQUIER, LILIANE, A quoi servent les ordonnances du Conseil fédéral si elles sont violées par des entreprises suisses ? Interpellation 11.3100, 15 mars 2011 <https://tinyurl.com/y6ualwga>.
- MCNAIR, DAVID; KRAUS, JOSEPH; MCKIERNAN, KATHY; MCKAY, SANDRA, The trillion USD scandal, one.org/scandal, 3 September 2014 <https://tinyurl.com/1766y93c>.
- MELZER, NILS; GARCÍA-SAYÁN, DIEGO, Mandat du Rapporteur spécial sur la torture et autres peines ou traitement cruels, inhumains ou dégradants y Rapporteur spécial sur l’Indépendance des juges et des avocats, OL CHE 1/2018, Genève, 5 avril 2018 <https://tinyurl.com/ek54wmna>.
- MENARD, AUDREY-ROSE; WEILL, LAURENT, Understanding the Link Between Aid and Corruption: A Causality Analysis, Annual meeting of the French economic association (AFSE), Strasbourg <https://tinyurl.com/2p8rw4wx>.
- MINISTÈRE PUBLIC DE LA CONFÉDÉRATION (MPC), *Rapport de gestion 2016*, MPC, janvier 2017 <https://tinyurl.com/ypnujwuf>.

MINISTÈRE PUBLIC DE LA CONFÉDÉRATION (MPC), *Rapport de gestion 2017*, MPC, janvier 2018 <https://tinyurl.com/3vtzjz92>.

MINISTÈRE PUBLIC DE LA CONFÉDÉRATION (MPC), Rapport établi par le Ministère public de la Confédération sur ses activités au cours de l'année 2018 à l'intention de l'autorité de surveillance, *Rapport de gestion 2018*, MPC, janvier 2019 <https://tinyurl.com/2p8u986j>.

MINISTERIO DE JUSTICIA, Memoria Anual de la Oficina de Recuperación internacional y Gestión de Fondos económicos correspondiente al año 2016, Secretaría general técnica, Madrid, 2017.

MINISTERIO PÚBLICO, Informe Anual de Gestión 2016, Web del Ministerio Público, Grupo de Trabajo Intergubernamental de Composición Abierta sobre Recuperación de Activos, Informe de Venezuela sobre la Resolución 6/2 Identificar mejores prácticas en materia de Recuperación de Activos, Viena, 24 al 25 de agosto de 2017.

MISIÓN PERMANENTE DE LA REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA ANTE LA ONU, Informe de Venezuela sobre la Resolución 6/2. Identificar mejores prácticas en materia de Recuperación de Activos, Embajada en Austria, 7 de junio de 2017.

MONEY LAUNDERING REPORTING OFFICE SWITZERLAND, Annual Report 2018, Federal Department of Justice and Police (FDJP); Federal Office of Police (FEDPOL), Bern, April 2019 <https://bit.ly/3q6q7pr>.

NACIONES UNIDAS, Informe sobre la Reunión del Grupo de Trabajo Intergubernamental de Composición Abierta sobre Recuperación de Activos celebrada los días 11 y 12 de septiembre de 2014 en Viena, Conferencia de los Estados Parte en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, CAC/COSP/WG.2/2014/4, 6 de octubre de 2014 <https://tinyurl.com/ckpxoogd>.

NACIONES UNIDAS, Memoria del Secretario General sobre la labor de la Organización, Septuagésimo periodo de sesiones, Suplemento núm. 1, A/70/1, Nueva York, 2015, pp. 88 <https://undocs.org/es/A/70/1>.

NACIONES UNIDAS, TRANSFORMAR NUESTRO MUNDO: la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, Proyecto de resolución remitido a la cumbre de las Naciones Unidas para la aprobación de la agenda para el desarrollo después de 2015 por la Asamblea General en su sexagésimo noveno período de sesiones, Asamblea General de Naciones Unidas, Septuagésimo periodo de sesiones, Temas 15 y 116 del programa, *Seguimiento de los resultados de la Cumbre del Milenio*, 18 de septiembre de 2015, A/70/L.1 <https://tinyurl.com/wn7x52k5>.

NACIONES UNIDAS (NU), Arreglos y otros mecanismos alternativos utilizados en casos de soborno transnacional y sus consecuencias para la recuperación y restitución de activos robados, Grupo de Trabajo Intergubernamental de Composición Abierta sobre Recuperación de Activos, Conferencia de los Estados Parte en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, 18 de julio de 2016, CAC/COSP/WG.2/2016/2 <https://tinyurl.com/2p93ethu>.

NACIONES UNIDAS, Propuesta de labor futura presentada por los Estados Unidos de América, CNUDMI Grupo de Trabajo V (Régimen de la Insolvencia) 52o período de sesiones, Viena, 18 a 22 de diciembre de 2017, 23 de noviembre de 2017, Asamblea General, A/CN.9/WG.V/WP.154 <https://bit.ly/3k2NJJb>.

NACIONES UNIDAS, Conferencia de los Estados parte en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, Informe sobre los progresos realizados en la aplicación de los mandatos del Grupo de Trabajo sobre Recuperación de Activos, Grupo de Trabajo Intergubernamental de Composición Abierta sobre Recuperación de Activos, Viena, 29 y 30 de mayo de 2019, 20 de marzo de 2019, CAC/COSP/WG.2/2019/2.

NACIONES UNIDAS, Informe de la Comisión de las Naciones Unidas para el Derecho Mercantil Internacional, 52o período de sesiones (8 a 19 de julio de 2019), Asamblea General, A/74/17, 2 de agosto de 2019 <https://undocs.org/es/A/74/17>.

NACIONES UNIDAS, Programa de trabajo, Propuesta de los Estados Unidos de América, Comisión de las Naciones Unidas para el Derecho Mercantil Internacional (CNUDMI) 52o período de sesiones, Viena, 8 a 19 de julio de 2019 Asamblea General, A/CN.9/996, 13 de mayo de 2019 <https://bit.ly/2FpyAm4>.

NACIONES UNIDAS, Convención de las Naciones Unidas contra la Delincuencia Organizada Transnacional, Conferencia de las Partes en la Convención de las Naciones Unidas contra la Delincuencia Organizada Transnacional, La utilización y la función de los órganos mixtos de investigación en la lucha contra la delincuencia organizada transnacional, Grupo de Trabajo sobre Cooperación Internacional, Viena, 7 y 8 de julio de 2020, Tema 2 del programa provisional, 12 de mayo de 2020 CTOC/COP/WG.3/2020/2 <https://bit.ly/2MMIbH0>.

NATHAN ASSOCIATES INC, ANGOLA: *Diagnostic Trade Integration Study, Main Report*, September 2006.

NAVILLE, MARTIN; BUCK, RAPHAEL; WENGER, FELIX; MISCHKE, JAN; KLEI, ALEXANDER, Switzerland Wake Up, Reinforcing Switzerland's attractiveness to multinationals, McKinsey & Company Switzerland, April 2019 <https://tinyurl.com/3s4nfdjb>.

NEUER, HILLEL, Les folies de Ziegler, UN Watch, 1 avril 2017 <https://tinyurl.com/wjwszt99>.

NORWEGIAN HELSINKI COMMITTEE, Switzerland: Follow the money, investigate possible parallels, 22.09.2020 <https://bit.ly/3rxDpvT>.

NOSSA LESMES, ANDRÉS, Nuevo Reglamento de Arbitraje CCI a partir de 2021, Asuntos Legales Colombia, noviembre de 2020 <https://tinyurl.com/sv37hyr9>.

OBSERVATORIO VENEZOLANO DE LA SALUD (OVS); Centro de estudios del desarrollo (CENDES) de la Universidad Central de Venezuela (UCV), Emergencia Humanitaria Completa en Venezuela, Derecho a la Alimentación, OVS & CENDES-UCV, Reporte Nacional, diciembre 2018 <https://tinyurl.com/h47ryzw>.

OECD, Harmful Tax Competition, An Emerging Global Issue, OECD, 1998 <https://tinyurl.com/4uvju3sr>.

OECD, Towards Global Tax Co-operation, Report To The 2000 Ministerial Council Meeting And Recommendations By The Committee On Fiscal Affairs, Progress in Identifying and Eliminating Harmful Tax Practices, OECD, 2000 <https://cutt.ly/PkQ7ws5>.

OCDE, Liste des paradis fiscaux non coopératifs, OCDE web <https://cutt.ly/KkQ46Mr>.

OCDE, De meilleures politiques au service du développement. Recommandations pour la cohérence des politiques, Des politiques meilleures pour une vie meilleure, OCDE Publishing, Paris, 2011.

OECD, Better policies for development. Recommendations for policy coherence, Better policies for better lives, OECD, Paris, 2011 <https://tinyurl.com/yckrv7hx>.

OECD, Update on Tax Legislation on the Tax Treatment of Bribes to Foreign Public Officials in Countries Parties to the OECD Anti Bribery Convention, OECD Editions, June 2011 <https://bit.ly/36QX7ec>.

OCDE, Exposé des actions 2015, Projet OCDE/G20 sur l'érosion de la base d'imposition et le transfert de bénéfices, OCDE, 2015, pp. 22 <https://tinyurl.com/y98m4b4r>.

OECD, 'Improving Co-operation between Tax and Anti-Money Laundering Authorities: Access by Tax Administrations to Information Held by Financial Intelligence Units for Criminal and Civil Purposes', September 2015, <https://cutt.ly/wkQ4Eds>.

OCDE, La detección internacional del cohecho, Ediciones OCDE, París, 2017 <https://bit.ly/3jqgEat>.

OECD, Implementing the OECD Anti-Bribery Convention Phase 4 Report: Switzerland, 15 March 2018 <https://tinyurl.com/56f4ehad>.

OECD, Switzerland's significant foreign bribery enforcement should be accompanied by harsher penalties and private sector whistleblower protection, 27/03/2018 <https://tinyurl.com/2bbawrjt>.

OCDE, Fighting the Crime of Foreign Bribery. The Anti-Bribery Convention and the OCDE Working Group on Bribery, 12/2018 <https://bit.ly/3rvMLrV>.

OECD, Resolving Foreign Bribery Cases with Non-Trial Resolutions Settlements and Non-Trial Agreements by Parties to the Anti-Bribery Convention, OECD, 2019 <https://bit.ly/3rxoDoQ>.

OECD, Corporate Tax Statistics, Third edition, © OECD 2021 <https://tinyurl.com/ux8e4eww>.

OFFICE DES NATIONS UNIES CONTRE LA DROGUE ET LE CRIME (UNODC), Rapport d'examen de la Suisse, Examen par l'Algérie et la Finlande de l'application par la Suisse des articles 15 à 42 du Chapitre III (« *Incrimination, détection et répression* ») et des articles 44 à 50 du Chapitre IV (« *Coopération internationale* ») de la Convention des Nations Unies contre la corruption pour le cycle d'examen 2010 – 2015.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE (OFJ), L'entraide judiciaire internationale en matière pénale, Unité Entraide judiciaire, 9ème édition 2009 (État de la jurisprudence mai 2010).

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE (OFJ), *Rapport d'activité 2017*. Entraide judiciaire internationale, Département fédéral de justice et police (DFJP), Berne, mai 2018 <https://tinyurl.com/49rc77rk>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, Entraide judiciaire internationale. Statistiques 2019, internationale Rechtshilfe (IRH), 12 mars 2020 <https://tinyurl.com/y7faskol>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, Rapport d'activité 2018 entraide judiciaire internationale, Département fédéral de la justice et police DFJP, Mai 2019 <https://tinyurl.com/3nfnzesxc>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, *Rapports d'activité 2015 et 2016*, Entraide judiciaire internationale en matière pénale <https://tinyurl.com/vtxuhv67>.

OFFICE FÉDÉRAL DE POLICE (FEDPOL), *2014 Annual Report*, FEDPOL, 2014 <http://tiny.cc/rzafnz>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA POLICE (FEDPOL), Bureau de communication en matière de blanchiment d'argent (MROS) Rapport annuel 2019, Département fédéral de justice et police (DFJP) <https://tinyurl.com/y78zjav3>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA STATISTIQUE, Coûts et financement du système de santé 2018 : données définitives <https://tinyurl.com/4f53u95p>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA STATISTIQUE, Dépenses publiques d'éducation, <https://tinyurl.com/vtspe43y>.

OFICINA DE LAS NACIONES UNIDAS CONTRA LA DROGA Y EL DELITO, Estado de la aplicación de la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción Penalización, aplicación de la ley y cooperación internacional Segunda edición, Viena, 2017.

OFICINA DEL ALTO COMISIONADO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LOS REFUGIADOS (ACNUR), Refugiados y migrantes de Venezuela superan los cuatro millones: ACNUR y OIM, 7 de junio de 2019 <https://tinyurl.com/hvtrfzmc>.

OFICINA DEL ALTO COMISIONADO PARA LOS DERECHOS HUMANOS (ACNUDH), justicia transicional y derechos económicos, sociales y culturales, HR/PUB/13/5, Naciones Unidas, 2014 <https://tinyurl.com/92fszh6b>.

OFICINA FEDERAL DE LA JUSTICIA, Obtención de pruebas, Departamento Federal de Justicia y Policía, julio de 2016 <https://tinyurl.com/2bntc5wy>.

OKAFOR, OBIORA; JEAN ZIEGLER, Informe sobre la marcha de los trabajos del Comité Asesor del Consejo de Derechos Humanos, Estudio basado en investigaciones sobre las repercusiones de la corriente de fondos de origen ilícito y de la no repatriación de esos fondos a los países de origen en el goce de los derechos humanos, incluidos los derechos económicos, sociales y culturales, Consejo de Derechos Humanos, Asamblea general de Naciones Unidas, A/HRC/36/52, 9 de agosto de 2017.

ORGANIZATION FOR ECONOMIC CO-OPERATION AND DEVELOPMENT (OECD), The Era of Bank Secrecy is Over. The G20/OECD Process is Delivering Results, 26 October 2011 <https://cutt.ly/DkQ4YcJ>.

ORGANIZACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA ALIMENTACIÓN Y LA AGRICULTURA (FAO), La FAO en situaciones de emergencias, Emergencias Complejas, FAO sitio web <https://tinyurl.com/upeaef76>.

ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL DEL TRABAJO, Caso n°. 2249, Venezuela, República Bolivariana de, Fecha de presentación de la queja: 20-FEB-03, Informe provisional n°. 333, marzo 2004, Normlex <https://tinyurl.com/ydhuz6ve>.

OSTERHAUS, ANJA, Timed out: statutes of limitations and prosecuting corruption in EU countries, Transparency international, November 2010 <https://tinyurl.com/bdecvc42>.

OXFAM, Effective EU tax haven blacklist must include at least 35 countries, Oxfam analysis finds, OXFAM international, 27 November 2017 <https://tinyurl.com/4rw9mhhw>.

PARLEMENT EUROPÉEN, La libre circulation des capitaux, Fiches techniques sur l'Union européenne, Mayo 2018 http://www.europarl.europa.eu/ftu/pdf/fr/FTU_2.1.3.pdf.

PARLEMENT SUISSE, Angola, *DDC et RUAG*, 08.1067 Question du 13.06.2008, Réponse du Conseil fédéral, 20.08.2008 <https://tinyurl.com/yaunbjs4>.

PARTI SOCIALISTE (PS), *Stoppons les biens mal acquis des potentats à temps*, Papier de base du 15 mars 2011 et interventions du Groupe socialiste de l'Assemblée fédérale, Berne, 15 mars 2010.

PATIÑO VILLA, CARLOS ALBERTO; ALMARIO GARCÍA, OSCAR, VENEZUELA: Un Régimen Militar sin Capacidad de Gobierno ni Opción de Transición Política. *Análisis Político*, 33(99), 2020, 160-173. <https://doi.org/10.15446/anpol.v33n99.90989>.

PFISTER, MIKE, Working Paper 29, *Recovering assets in support of the SDG. From soft to hard*

PIETSCHMANN, Thomas; John Walker, *Estimating Illicit Financial Flows Resulting from Drug Trafficking and other Transnational Organized Crimes*, UNODC, Research Report, Vienna, 2011 <https://bit.ly/3cGIwWi>.

PROGRAMA MUNDIAL DE ALIMENTOS DE LAS NACIONES UNIDAS, Nota de Orientación Técnica. Enfoque Consolidado para Reportar Indicadores de Seguridad Alimentaria (ECRI), Segunda edición en español, mayo 2017 <https://tinyurl.com/56uxe86h>.

PROIURIS, Conoce los países que reconocen a Juan Guaidó como Presidente Encargado de Venezuela, Proiuris, 23 enero de 2019 <https://www.proiuris.org/?p=53471>.

PUBLIC ACCOUNTS COMMITTEE TO THE KENYAN NATIONAL ASSEMBLY, "*Special Audit on Procurement of Passport Issuing Equipment by the Department of Immigration*, Office of the Vice-President and Ministry of Home Affairs." Report of The Public Accounts Committee to the Kenyan National Assembly, Ninth Parliament - Fifth Session, March 2006.

PUBLIC EYE, Failed recovery. How Switzerland released the funds of a famous Egyptian crony, Lausanne, October 2017.

PUBLIC EYE, Switzerland – the commodities hub, Public Eye, <https://tinyurl.com/yp98cm4u>.

PUBLIC EYE, The “Paradise Papers”, Switzerland and Commodities, Public Eye analysis, Lausanne, November 2017.

QUIÑONES ALICIA, Acts of Resistance: Literature, Journalism and Censorship in Venezuela, *Report Pen International.org*, March 2018 <https://tinyurl.com/ya8jxayx>.

RAOUL WALLENBERG INSTITUTE OF HUMAN RIGHT AND HUMANITARIAN LAW, *The Nexus between Anti-corruption and Human Rights*, 2018 ISBN: 978-91-86910-30-3, Lund 2018 <https://tinyurl.com/sme6nxfb>.

REMEUR, CÉCILE, Listing of Tax Havens by the EU, Briefing, European Parliamentary Research Service (EPRS), European Parliament, May 2018, PE 621.872 <https://bit.ly/3amnsbf>.

- RENDON, MOISES; FERNANDEZ, CLAUDIA, The Fabulous Five How Foreign Actors Prop up the Maduro Regime in Venezuela, CSIS Briefs, October 2020 <https://tinyurl.com/sa2whdcb>.
- REPÚBLICA DE VENEZUELA, Convención de las Naciones Unidas Contra la Corrupción, Grupo de Trabajo, Respuestas de Venezuela sobre Cooperación Internacional, noviembre de 2015 <https://tinyurl.com/jtr5m5af>.
- Resolución 6/3 sobre Fomento de la recuperación eficaz de activos En: Naciones Unidas, Informe de la Conferencia de los Estados parte en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción sobre su sexto período de sesiones, celebrado en San Petersburgo (Federación de Rusia) del 2 al 6 de noviembre de 2015, 3 de diciembre de 2015, CAC/COSP/2015/10*, pp. 11-16.
- Resolución CM / Res (2013) 13 [1] sobre el estatuto del Comité de Expertos en Evaluación de Medidas Anti-lavado de Dinero y Financiación del Terrorismo (MONEYVAL), Aprobada por el Comité de ministros el 9 de octubre de 2013 en la 1180ª reunión de los Diputados de los ministros y enmendado el 27 de septiembre de 2017 en la 1295ª reunión de los Diputados de ministros <https://tinyurl.com/3z7tf5h2>.
- RIBANDO SEELKE, CLARE, Venezuela's 2018 Presidential Elections, Congressional Research Service [CRS] Reports, Federation of American Scientist, INSIGHT, May 24, 2018 (IN10902) <https://tinyurl.com/2t3b8y9x>.
- RUIZ, SARAH; BELO MARCO, Venezuelan People and Forests Suffer as Gold Mining Advances, global Forest Watch, 25 March 2021 <https://tinyurl.com/rkrwfy5m>.
- RUSSIÁN, CLODOSBALDO, Medidas de prevención de la corrupción: la función de los sectores privado y público pp. 25- 30. EN: Acción mundial contra la corrupción. Los documentos de Mérida, Acontecimientos paralelos de la Conferencia política de alto nivel para la firma de la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, organizados conjuntamente por el Gobierno de México y la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito en Mérida (México), del 9 al 11 de diciembre de 2003, Naciones Unidas, Viena, 2005 <https://tinyurl.com/wrfr552>.
- SALINAS RIVERA, ALEJANDRO; ANDREU- GUZMÁN, FEDERICO, El Tribunal Supremo de Justicia de Venezuela: un instrumento del Poder Ejecutivo, Comisión internacional de juristas, julio de 2017 <https://tinyurl.com/3utnybmh>.
- SANTANDER ABRIL, GILMAR GIOVANNY, La investigación patrimonial paralela como técnica complementaria a las “TEI” En casos de Delincuencia Organizada Transnacional, Taller Regional sobre la aplicación efectiva de las técnicas especiales de Investigación en casos

- de Delincuencia Organizada Transnacional, San José de Costa Rica, 24 de octubre de 2019.
- SCHMID, JANA; Hilti, Martin, Geschäfte im Halbdunkeln Wieso das Geldwäschereigesetz auf nicht-finanzintermediäre Tätigkeiten auszuweiten ist, Transparency International Schweiz, Mai 2018 <https://tinyurl.com/p854a6vx>.
- SECRETARÍA DE ESTADO PARA ASUNTOS ECONÓMICOS (SECO), Programa Suizo de Cooperación al Desarrollo Económico en Colombia. Departamento federal de economía, EDA, 2013 <https://tinyurl.com/2p8ww66v>.
- SNB, La Banque nationale suisse 1907 – 1932, juin 1932 <https://tinyurl.com/y6m4tvnh>.
- SOLÓRZANO, OSCAR; MBIYAVANGA, STEFAN, La recuperación de los activos venezolanos en Suiza. En: Estrategias jurídicas para la recuperación de activos venezolanos producto de la corrupción, Edición y distribución, Transparencia Venezuela, octubre 2020 <https://tinyurl.com/5xwtb2j5>.
- SPANJERS, JOSEPH; SALOMON, MATTHEW, Illicit Financial Flows to and from Developing Countries: 2005-2014, Global Financial Integrity (GFI), 1 May 2017 <https://tinyurl.com/5casuhjt>.
- STAATSEKRETARIAT FÜR INTERNATIONALE FINANZFRAGEN (SIF), Finanzstandort Schweiz, Kennzahlen, Oktober 2014, S. 1 f <https://tinyurl.com/dmrxts8n>.
- STAR STOLEN ASSET RECOVERY INITIATIVE, NICOLAU DOS SANTOS NETO, *Asset Recovery Watch*, 10 November 2013.
- STAR STOLEN ASSET RECOVERY INITIATIVE, Propinoduto (Principal - Agent) / Rodrigo Silveirinha Correa Case, *Asset Recovery Watch*, 20 July 2017.
- STÜRNER, ROLF, Item No. 13 on the agenda: Draft Triennial Work Programme 2017-2019, Preliminary feasibility study on possible additional work on the development of Principles of Transnational Civil Procedure relating to effective enforcement, Unidroit Governing Council, 95th session, Rome 18-20 May 2016, C.D. (95) 13 Add. 2, April 2016 <https://bit.ly/3iKGRhP>.
- STATE SECRETARIAT FOR INTERNATIONAL FINANCES, Swiss financial centre - Key figures, Federal Council <https://tinyurl.com/f2dbp893>.
- SWISS BANKERS ASSOCIATION (SBA), The Swiss Bankers Association and the Swiss financial sector, Master presentation, Swiss Banking, February 2019, pp. 37 <https://bit.ly/3pR2AsW>.
- SWISS BANKING, Bankenbarometer 2013. Die konjunkturelle Entwicklung der Banken in der Schweiz, September 2013.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2014. Die Konjunkturelle Entwicklung Der Banken In Der Schweiz, September 2014.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2015. Die konjunkturelle Entwicklung der Banken in der Schweiz, September 2015.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2016. Die konjunkturelle Entwicklung der Banken in der Schweiz, September 2016.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2017, August 2017 <https://tinyurl.com/485m69yy>.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2018, August 2018 <https://tinyurl.com/485m69yy>.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2019. Die konjunkturelle Entwicklung der Banken in der Schweiz, August 2019.

SWISS BANKING, Bankenbarometer 2020. Die konjunkturelle Entwicklung der Banken in der Schweiz, September 2020.

TAX JUSTICE NETWORK, Financial Secrecy – 2020 Results Index <https://tinyurl.com/2p8ac3fz>.

TAX JUSTICE NETWORK (TJN), Narrative Report on Switzerland, Financial Secrecy Index 2018, 2018, pp. 10 <https://tinyurl.com/yjh3kxp2>.

TIETMEYER, Hans, International cooperation and coordination in the area of financial market supervision and surveillance, Report, Financial Stability Board (FSB), 11 February 1999, pp. 7 <https://cutt.ly/dkQ48pl>.

TORRES, NATALIA, Evaluación de la acción gubernamental contra la corrupción, Transparencia Internacional, 2009 <https://bit.ly/3n0RWy6>.

TORRE DE SILVA, JAVIER; PIÑAR, JOSÉ LUIS; Recio, Miguel, Guía sobre transferencias internacionales de datos A partir del caso Schrems II, CMS España, Julio 2020.

TPA - OCDE, Money Laundering Awareness Handbook for tax examiners and tax auditors, 2009, pp. 49 <https://tinyurl.com/mr9s4fm8>.

TRANSPARENCE INTERNATIONALE (TI), La corruption dans la coopération au développement. Guide pratique pour les organisations non-gouvernementales, TI <https://tinyurl.com/3p6jp4uv>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, La gran misión vivienda Venezuela: entre el riesgo y la corrupción, Observatorio misiones, 10 de octubre de 2017, Web de Transparencia Venezuela, pp. 4. <https://tinyurl.com/y5j448pw>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, Crimen organizado y corrupción en Venezuela: Un problema de Estado, Transparencia Venezuela, julio 2020 <https://tinyurl.com/ntwjxy6t>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, La gran misión vivienda Venezuela: entre el riesgo y la corrupción, Observatorio misiones, 10 de octubre de 2017 <https://tinyurl.com/y7v2fwrk>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, Misiones: ¿Derechos Humanos o corrupción?, Observatorio Misiones, 19 de septiembre de 2017.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL (TI), Corruption Perceptions Index 2020, TI, 28 January 2021 <https://bit.ly/2YJyc7V>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL SCHWEIZ, Korruption in der Schweiz. Einführung in die Rechtsgrundlagen und Risikobereiche, Transparency International Schweiz, 2015, p. 73 <https://tinyurl.com/4fsxfzh8>. SCHMID, JANA; HILTI, MARTIN, Mai 2018, nota 16.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, Annual Report of Corruption in Venezuela, Transparency International, 2017, pp. 206 <https://tinyurl.com/yd5wmqk7>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, Corruption Perceptions Index 2017, Regional Analysis, Perceptions Remain Unchanged Despite Progress in The Americas, 18 February 2018, Transparency International, 27 January 2019. <https://tinyurl.com/hedwcy8a>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, Corruption Perceptions Index, Switzerland, Index 2020 <https://tinyurl.com/yzz4rp63>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL (TI), Corruption perception index, TI <https://tinyurl.com/39nwnr2e>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, CORRUPTION PERCEPTIONS INDEX, VENEZUELA, INDEX 2020 <https://tinyurl.com/6dzcctbs>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, COUNTRY DATA: Venezuela, Score and Ranking, Corruption Perceptions Index (CPI), CPI 2020 <https://tinyurl.com/u8y3p776>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, Informe global de la corrupción 2004, Prometeo Libros, Buenos Aires, Argentina.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, Returning Nigerians' Stolen Millions, *Asset recovery*, 3 August 2018 <https://tinyurl.com/y8wzkyrj>.

TREVIÑO MORENO, FRANCISCO J., Medios Alternativos para la Solución de Controversias, Serie: Documentos Técnicos en Megaproyectos, Banco Interamericano de Desarrollo, 2019 <https://tinyurl.com/h2p2f7b7>.

TRIAL INTERNATIONAL, BNP Paribas, 27.07.2020 (Last modified: 24.03.2021).

TRIAL INTERNATIONAL; The European Center for Constitutional and Human Rights; THE INTERNATIONAL FEDERATION OF HUMAN RIGHTS; REDRESS, UNIVERSAL JURISDICTION ANNUAL REVIEW (UJAR) 2020, TERRORISM AND INTERNATIONAL CRIMES PROSECUTING ATROCITIES FOR WHAT THEY ARE, TRIAL INTERNATIONAL, GENEVA 2020 <https://tinyurl.com/2zaberks>.

- TRIAL INTERNATIONAL, Universal Jurisdiction Annual Review, Terrorism and international crimes: prosecuting atrocities for what they are, Trial International, 30 March 2020 <https://tinyurl.com/ybdjt969>.
- TRIBUNAL DE CUENTAS, No 1.401 Informe de Fiscalización de la Oficina de Recuperación y Gestión de Activos (ORGA), Ejercicios 2016 Y 2017 <https://tinyurl.com/sv35yb40>.
- TROMME, MAT; BANOBA, PAUL; BURROWS, HANNAH L.; MIKE LAW, Mise en œuvre et application de la Convention de l'Union Africaine sur la prévention et la lutte contre la corruption. Un examen comparatif, Transparency International, Décembre 2020 <https://bit.ly/3jrkvE9>.
- TRUTH AND RECONCILIATION COMMISSION OF LIBERIA, Final report of the truth and reconciliation commission of Liberia (TRC), volume I: findings and determinations, Anexo 3. TRC Definition: economic crime, 19 December 2008 <https://tinyurl.com/3x9bm22b>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Opinions of the Office of Legal Counsel of the United States Department of Justice consisting of selected Memorandum Opinions advising The President of The United States, The Attorney General and other Executive Officers of The Federal Government in Relation to their Official Duties, The Attorney General and other Executive Officers of The Federal Government, Vol 11, 1987, Washington, 1993 <https://tinyurl.com/5d7wf6mu>.
- U.S. GENERAL ACCOUNTING OFFICE (GAO), Private Banking: Raul Salinas, Citibank, and Alleged Money Laundering, Statement for the Record of Robert H. Hast, Acting Assistant Comptroller General for Investigations, Office of Special Investigations, Testimony, Before the Permanent Subcommittee on Investigations, Committee on Governmental Affairs, U.S. Senate, GAO/T-OSI-00-3, 9 November 1999.
- U.S. STATES DEPARTMENT OF STATE, International narcotics control strategy Report, Volume I, Drug and Chemical Control, Bureau for International Narcotics and Law Enforcement Affaires, March 2011 <https://tinyurl.com/y7wanncz>.
- UNCAC COALITION, Asset Recovery: Switzerland and Uzbekistan Sign Agreement on Return of USD 131 Million – Statement by Uzbek Civil Society Activists, 16 September 2020 <https://bit.ly/3ruiGsS>.
- UNCTAD, World Investment Report 2015: reforming international investment governance, United Nations, New York and Geneva <https://cutt.ly/RkQ4IIn>.
- UNHCR, Refugee Data Finder, UNHCR's Refugee Population Statistics Database, UNCHR sitio web <https://tinyurl.com/nwbt8t4a>.

UNIDAD DE EQUIPO TÉCNICO INSTITUCIONAL DEL CÓDIGO PROCESAL PENAL, Extinción de dominio, Compendio normativo 2019, Poder Judicial del Perú, 1ª. Edición, 16 de agosto de 2019 <https://tinyurl.com/y922ggqm>.

UNIDAD NACIONAL DE INTELIGENCIA FINANCIERA, Informe de Retroalimentación, Basado en el Análisis Descriptivo de los Reportes de Actividades Sospechosas Recibidos por la Unidad Nacional de Inteligencia Financiera en el Primer Semestre del año 2019, <https://tinyurl.com/zyunnkb5>.

UNIDAD NACIONAL DE INTELIGENCIA FINANCIERA, Informe de Retroalimentación, basado en el Análisis Descriptivo de los Reportes de Actividades Sospechosas Recibidos por la Unidad Nacional de Inteligencia Financiera en el Segundo Semestre del año 2014, Superintendencia de las Instituciones del Sector Bancario <https://tinyurl.com/tem9nnrc>.

UNIDROIT work and instruments in the area of civil procedure, Effective Enforcement <https://bit.ly/3jQrGoS>.

UNIDROIT WORKING GROUP ON BEST PRACTICES FOR EFFECTIVE ENFORCEMENT, First meeting (hybrid) Report, Rome, 30 November – 2 December 2020, Unidroit 2020, Study LXXVIB –W.G.1 –Doc. 4, English, January 2021 <https://tinyurl.com/177xi0dg>.

UNIDROIT, STUDY LXXVI B - Principles of effective enforcement, Last updated 11 December 2020 <https://tinyurl.com/2kcw2clz>.

UNITED STATES (U.S.) Senate, Tax Haven Banks and U.S. Tax Compliance, Staff Report, Permanent Subcommittee on Investigations, Committee on Homeland Security and Governmental Affairs, 17 July 2008 <https://tinyurl.com/248d8y46>.

UNITED STATES (US) Congress. Senate. Committee on Governmental Affairs. Permanent Subcommittee on Investigations, Staff study of the crime and secrecy: the use of offshore banks and companies, Washington, D.C.: U.S. G.P.O., February 1983, pp. 253, 98th Congress, 1st session, Committee Print S. Prt. 98-21 - 4.G 74/9:S.prt.98-21 <https://tinyurl.com/es2t8ext>.

UNITED NATIONS COMMISSION ON INTERNATIONAL TRADE LAW (UNCITRAL), Report of the Colloquium on Civil Asset Tracing and Recovery (Vienna, 6 December 2019), Fifty-third session, New York, 6–17 July 2020, A/CN.9/1008, 28 February 2020.

UNITED NATIONS DEVELOPMENT PROGRAMME (UNDP), Economic Report on Angola in 2002-2004, Defusing the Remnants of War, UNDP Angola, Luanda, May 2005 <https://tinyurl.com/y93nlm69>.

UNITED NATIONS, Guidance note of the Secretary-general, United Nations approach to transitional justice, March 2010 <https://tinyurl.com/yub2dztf>.

UNITED NATIONS OFFICE FOR THE COORDINATION OF HUMANITARIAN AID (UNOCHA), Part two: Inter-agency coordinated appeals. Venezuela Regional, Global Humanitarian Overview 2021, 1 December 2020 <https://tinyurl.com/29mrkhum>.

UNITED NATIONS OFFICE ON DRUGS AND CRIME (UNODC) AND THE WORLD BANK (WB), Stolen Asset Recovery Initiative: Challenges, Opportunities, and Action Plan, UNODC - WB, Washington, 2007.

UNITED NATIONS, Report of the Conference of the States Parties to the United Nations Convention against Corruption on its first session, Amman, 10-14 December 2006, 27 December 2006, CAC/COSP/2006/12.

UNITED NATIONS, Report of the third International Conference on Financing for Development. Resolution 1, Addis Ababa Action Agenda of the Third International Conference on Financing for Development, A/CONF.227/20, Addis Ababa from 13 to 16 July 2015.

UNODC, A Good Practices Guide for Non-Conviction Based Asset Forfeiture, United Nations and the Rule of Law, 2010 <https://tinyurl.com/1pwsj0tj>.

UNODC, Corrupción y daño social, Presentado por el Gobierno de Costa Rica, Cuarto período de sesiones Marrakech (Marruecos), 24 a 28 de octubre de 2011, Tema 2 del programa provisional, Examen de la aplicación de la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción: Penalización y aplicación de la ley y cooperación internacional, 13 de octubre de 2011 <https://tinyurl.com/297ebutj>.

UNODC, Convención de las Naciones Unidas Contra la Corrupción, Venezuela, Working Group Unodc Web, 2-3 de noviembre de 2015 <https://tinyurl.com/dvxp6c2m>.

UNODC, Rapport d'examen de la Suisse, Examen par l'Algérie et la Finlande de l'application par la Suisse des articles 15 à 42 du Chapitre III (« Incrimination, détection et répression ») et des articles 44 à 50 du Chapitre IV (« Coopération internationale ») de la Convention des Nations Unies contre la corruption pour le cycle d'examen 2010 – 2015.

UNODC, Celebrating 10 Years of the UNCAC Implementation Review Mechanism, United Nations, 2019 <https://bit.ly/3jF66Tn>.

UNODC, Digest of asset recovery cases, United Nations, New York, August 2015 <https://tinyurl.com/ycebctpm>.

UNODC, Eighth session of the Conference of the States Parties to the United Nations Convention against Corruption: Resolutions and decision, December 2019 <https://bit.ly/3k9UaJk>.

UNODC, Informe de la Reunión del Grupo Intergubernamental de Expertos establecido de conformidad con la resolución 9/1 de la Conferencia, celebrada en Viena del 13 al 15 de julio de 2020, CTOC/COP/WG.10/2020/6, 10 de agosto de 2020 <https://bit.ly/3535Eub>.

UNODC; The World Bank, Stolen Asset Recovery (StAR) Initiative: Challenges, Opportunities, and Action Plan, Washington, 2007 <https://tinyurl.com/y7hxjse8>.

USAID, Crisis Regional por la Situación de Venezuela, Hoja Informativa N.º 2, Año Fiscal (AF) 2020, 22 de mayo de 2020 <https://bit.ly/3p39A4U>.

VAN DER DOES DE WILLEBOIS, Emile, Halter, Emily M., Harrison, Robert A., Park, Ji Won Y Sharman, J.C., Los maestros titiriteros. Cómo los corruptos utilizan las estructuras legales para ocultar activos robados y qué hacer al respecto, Stolen Asset Recovery Initiative, The World Bank; UNODC, Banco internacional de reconstrucción y fomento / Banco Mundial, Washington, 2015 <https://bit.ly/3aO0GTG>.

VICENTE BLANCO, DÁMASO JAVIER, Presentación online del libro “Una teoría trialista del derecho de Miguel Angel Ciuro Caldani, Canal CIFJFS FDER UNR, Universidad del Rosario, 5 de octubre de 2020, minuto 50.30 – 54.22 <https://youtu.be/oTgaGV9fV6I>.

WOLFBERG GROUP, Trade-based Money Laundering, Wolfberg, 0220 V3.2 <https://tinyurl.com/2penwqzk>.

WORLD BANK; UNODC, Articles of the United Nations Convention against Corruption on asset recovery: analysis of reported compliance and policy recommendations, Conference of the States Parties to the United Nations Convention against Corruption, Third session, Qatar, 9-13 November 2009, 3 November 2009, CAC/COSP/2009/CRP.9.

WORLD BANK; UNODC, Excel Database output, StAr Initiative Asset Recovery Watch.

WORLD BANK, World Bank Monitoring of Repatriated Abacha Funds, Factsheet, 4 December 2017 <https://tinyurl.com/ycfx84vn>.

WORLD BANK Stolen Asset Recovery Initiative (StAR), Stolen Asset Recovery. Management of returned Assets: Policy considerations, UNCAC Conference Edition, The International Bank for Reconstruction and Development, The World Bank, Washington, 2009.

WORLD BANK, *StAR Annual Report: January–December 2017*, The World Bank – UNODC, Washington, 2018 <https://tinyurl.com/2p95zddp>.

World Bank, Utilization of repatriated Abacha Loot, Results of the field monitoring exercise, World Bank with the Cooperation from the Federal Ministry of Finances of Nigeria, Abaja, 21 December 2006, 43643.

WORLD BANK; Unodc, StAR The Ukraine Forum on Asset Recovery (UFAR) <https://tinyurl.com/y8eslmwx>.

WORLD FOOD PROGRAMME, WFP Venezuela — Evaluación de seguridad alimentaria: Principales hallazgos | Datos recolectados de julio a septiembre de 2019, 23 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/r4rd2hnp>.

WORLD JUSTICE PROJECT (WJP), Índice de Estado de Derecho 2020, Informe WJP, Washington D.C., 2021 <https://tinyurl.com/evxvrdfu>.

WORLD PEACE FOUNDATION/The Fletcher School TUFTS University, Taiwan's Lafayette Frigate Affair, Compendium of Arms Trade Corruption, 5 May 2017 <https://tinyurl.com/ydcor3kq>.

WORLD POPULATION REVIEW (WPR), Neutral countries, WPR, 2019 <https://tinyurl.com/ykhy5h3y>.

WORLD TRADE ORGANIZATION (WTO), Government procurement. Agreement on Government Procurement, what is the GPA? WTO sitio web <https://tinyurl.com/yb34rpe9>.

ZAKRZEWSKI, ANNA ET. AL., Global Wealth 2018: Seizing the Analytics Advantage, The Boston Consulting Group, 14 June 2018 <https://tinyurl.com/266w27yh>.

ZALANGA, Samuel, The Political Economy of Corruption, The Palgrave Handbook of African Politics, Governance and Development, 2018, First online: 6 October 2017.

ZAMFIR, IONEL, International Criminal Court. Achievements and challenges 20 years after the adoption of the Rome Statute, European Parliament Research Service, July 2018.

ZOROMÉ, Ahmed, Concept of Offshore Financial Centers: In search of an operational definition, Monetary and Capital Markets Department, International Monetary Fund (IMF) Working Paper, WP/07/87, April 2007, pp. 32 <https://cutt.ly/lkQ4kXy>.

6. Declaraciones, recomendaciones y discursos

ASSOCIATION SUISSE DES GÉRANTS DE FORTUNES (ASG), La «stratégie de l'argent propre» du Conseil Fédéral, 5 mars 2012, ASG <https://tinyurl.com/wahwjxwd>.

CAMDESSUS, Michel, Money Laundering: The Importance of International Countermeasures, Plenary Meeting of the Financial Action Task Force on Money Laundering - Speech, International Monetary Fund, Paris, 10 February 1998, <https://bit.ly/3jqDvmb>.

EGMONT GROUP, Egmont Group Chair's Statement, EG Chair's Statement on Allegations of FIUs Misusing their Powers to Combat ML and TF, 3 March 2021 <https://tinyurl.com/325hj6jd>.

FINANCIAL ACTION TASK FORCE (FATF), G20 recognizes the role of the FATF in the fight against corruption, 22 October 2020 <https://bit.ly/3210A2i>.

FATF, President's remarks to G-20 Anticorruption Ministerial, 22 October 2020 <https://bit.ly/3phhB7A>.

G20, London Summit – Leaders' Statement', 2 April 2009 <https://tinyurl.com/9v8kecfm>.

G8, 'G8 Lough Erne Declaration', 18 June 2013, at para. 1 <https://cutt.ly/0kQ4DF4>.

G8, ministros de Finanzas del G7, 1998 <https://cutt.ly/2kQ7sHq>.

G8, The Economic Declaration made by the G7 countries at the Paris Summit, G7 Information Centre, 'Economic Declaration', 16 July 1989, <https://cutt.ly/xkQ7Cj8>.

GAFI, About the Non-Cooperative Countries and Territories (NCCT) Initiative <https://cutt.ly/LkQ4vMJ> y GAFI, Public Statement, Paris, 29 June 2018 <https://cutt.ly/pkQ4nqy>.

GAFI Methodology, Assessing Technical Compliance with the FATF Recommendations and the Effectiveness of AML/CFT Systems <https://tinyurl.com/fecxyw7v>.

GLOBAL ORGANIZATION OF PARLIAMENTARIANS AGAINST CORRUPTION, Declaration for the Fifth Forum of Parliamentarians held in conjunction with the Fifth Conference of States Parties to the United Nations Convention against Corruption, 27 November 2013 <https://tinyurl.com/24v5fzw4>.

INTERNATIONAL LAW ASSOCIATION, Resolution 3/2018 Committee on Recognition and Non-Recognition in International Law, 78th Conference of the International Law Association, held in Sydney, Australia, 19–24 August 2018.

JILL, THOMAS, Camden Asset Recovery Inter-Agency Network, The History, Statement of Intent, Membership and Functioning of CARIN, CARIN Manual 5th Edition, The Hague, 2015 <https://bit.ly/3nB2RiW>.

JUECES DECANOS DE ESPAÑA, Conclusiones de la XXIV Reunión nacional de jueces decanos de España, Valencia, 1-3 de diciembre de 2014 <https://tinyurl.com/hn4frish>.

MECANISMO DE SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA CONVENCION INTERAMERICANA CONTRA LA CORRUPCION (MESICIC), Recomendaciones de la Cuarta Reunión de la Conferencia de los Estados parte del MESICIC, IV Reunión de la Conferencia de los Estados parte 14 y 15 de diciembre de 2015, Washington D.C., 15 diciembre 2015, OEA/Ser.L/XXIII.2.4, MESICIC/CEP-IV/doc.2/15 rev. 1 <https://bit.ly/36TPjbl>.

PARTIDO SOCIALISTA ESPAÑOL, Propuestas del Grupo Parlamentario Socialista en materia de regeneración democrática y lucha contra la corrupción, Congreso de los Diputados, Oficina de Prensa PSOE, 2015 <https://tinyurl.com/1ez1tz58>.

SWISS BANKERS ASSOCIATION, The Swiss Bankers Association and the Swiss financial sector, Master presentation, Swiss Banking, February 2019, pp. 37 <https://tinyurl.com/pu9sx4v8>.

SHAXSON, NICHOLAS, Swiss 'clean money' strategy is lipstick on a pig, Financial Transparency Coalition, 24 February 2012 <https://tinyurl.com/mkue6jpf>.

UNIÓN PROGRESO Y DEMOCRACIA (UPD), Manifiesto por la regeneración de la democracia y la refundición del Estado, 2013 <https://tinyurl.com/1eg38nmy>.

UNITED NATIONS, Guidance note of the Secretary-general, United Nations approach to transitional justice, March 2010, p. 7 <https://tinyurl.com/ytkh7dz2>.

N/A, Economic Structure 2, Switzerland Global Enterprise, 2019, publicado en el sitio web del Cantón de Valais, Suiza <https://tinyurl.com/4waz8tc>.

7. Comunicaciones en congresos internacionales

BALZARETTI, ROBERTO, Swiss Ambassador in Brussels and Legal Adviser to the Swiss Federal Department of Foreign Affairs, Keynote Remarks and Panel Discussion on the Strategy Reforms, and Challenges of Asset Recovery and Combating Illicit Financing, Center for Strategic & International Studies, 31 October 2016 <https://tinyurl.com/36nrntj3>.

BERRIOS ORTIGOZA, JUAN ALBERTO, Interpretación judicial de los derechos económicos en Venezuela (2000-2016), Cuestiones Jurídicas, Revista de Ciencias Jurídicas, Universidad Rafael Urdaneta, Vol. XI, N° 2 Julio - Diciembre 2017, pp. 11-52 <https://tinyurl.com/pj5mb2fb>.

BRUN, JEAN-PIERRE, Going for Broke: Insolvency Tools to Support Cross-Border Asset Recovery in Corruption Cases Presentation, UNCITRAL Colloquium on Civil Asset Tracing and Recovery, 6 December 2019, slide 4 <https://bit.ly/2SIrLif>.

BUTLER, MARY, US Department of Justice, Asset Forfeiture & Money Laundering Section, Kleptocracy Asset Recovery Initiative in the USA, Keynote Remarks and Panel Discussion on the Strategy Reforms, and Challenges of Asset Recovery and Combating Illicit Financing, Center for Strategic & International Studies, 31 October 2016 <https://bit.ly/30Weoj3>.

FALOMIR LOCKHART, NICOLAS, La corruption, une maladie qui érode la gouvernance démocratique dans la région, Chronique, VIIIe Sommet des Amériques, Lima, 2018 <https://tinyurl.com/wbev7wj>.

FEDERAL DEPARTMENT OF FOREIGN AFFAIRS FDFA, Switzerland's Experience in Repatriating illicitly Acquired Assets by Politically Exposed Persons, Non-paper <https://tinyurl.com/6acuad6k>.

FERNÁNDEZ TERUELO, JAVIER GUSTAVO, Adaptación de la normativa penal española a la Directiva 2014/42/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 3 de abril de 2014, sobre el embargo y el decomiso de los instrumentos y del producto del delito en la Unión Europea En: Souto, Miguel Abel; Sánchez Stewart, Nielson, V Congreso Sobre Prevención y Represión del Blanqueo de Dinero: Ponencias y conclusiones del congreso sobre las reformas de 2015 e incidencia en la economía y sociedad digital, celebrado en el salón de actos de la EGAP, Santiago de Compostela, en julio de 2017, 2018, ISBN 9788491696865.

GASTINEAU, PASCAL, The Camden Asset Recovery Inter-Agency Network (CARIN), EU National Asset Recovery Offices (AROs) and Europol's Role in Asset Recovery, in: Criminal Justice Programme of the European Commission, Seminar 5: Asset recovery within the European Union: Council Framework Decisions of 2003, 2005 and 2006 and new developments in this area, Improving Judicial Cooperation in Criminal Matters in the area of Freedom, Security and Justice, Institutional Processes and Topical Areas, Copenhagen, 24-25 October 2012.

GIROUD, SANDRINE, Comment aider le Liban à mieux écrire son histoire : Recouvrement d'avoirs en Suisse ALDIC, Lalive The Dispute Powerhouse, Webinaire, 6 octobre 2020 <https://tinyurl.com/yjtnjd5a>.

HAUSMANN, RICARDO, Venezuela: How to escape the economic collapse, March 2021 En: Harvard University; David Rockefeller Center for Latin-American Studies, ¿Hacia una transición venezolana? Escapar de una emergencia humanitaria completa, Canal de Youtube #UniversitasEstáContigo, Boston, 18 de marzo de 2021 <https://youtu.be/6-ITe8iLklg>.

JIMÉNEZ TAPIA, RAFAEL SIMÓN; URBINA MENDOZA, EMILIO J., El comiso autónomo y la extinción de dominio: lucha contra la corrupción, Universidad Católica Andrés Bello - Universitas Fundación Canal de YouTube; 20 de enero de 2021 <https://tinyurl.com/nz2vm5ea>.

KLEIN, YVES, CASES – Problems and Solutions, The TRT Case – The forfeiture of the assets of Nicolau dos Santos Neto in Switzerland, presentation at the international fraud & asset recovery and trans-border insolvency cooperation Conference, Escola Superior do Ministério Público de São Paulo, 20 Nov. – 2 Dec. 2011 <https://tinyurl.com/y82fvwu7>.

KOZIN, VLADIMIR, International Cooperation in asset-tracing and recovery under UNCAC In: UNCITRAL Colloquium on Civil Asset Tracing and Recovery, UNODC presentation, 6 December 2019, slide 12 <https://bit.ly/2SMJTHQ>.

MARTÍNEZ, EUGENIO; SÁNCHEZ, YONAIDE; SUTHERLAND, MANUEL, 6to. Encuentro Venezuela Conversa: "Contraloría Ciudadana en la gestión pública", Movimiento Ciudadano Dale Letra, Canal de Youtube, 7 de abril de 2021 <https://tinyurl.com/3y6jkydc>.

PASSARELLA, RICCARDO, L'organisation criminelle (Art. 60ter CP), Séminaire propédeutique, Faculté de droit, Université de Fribourg, Fribourg, 2015.

RAMASWAMY, JAIKUMAR, Chief Department of Justice, Asset Forfeiture and Money Laundering Section. Panel Discussion on Returning Stolen Assets, Center for Strategic & International Studies, 24 October 2014.

RAMASWAMY, JAIKUMAR, Stolen Asset Recovery Initiative (StAR), Panel Discussion on Returning Stolen Assets, Center for Strategic & International Studies, 24 October 2014.

SANTANDER ABRIL, GILMAR GIOVANNY, Extinción de dominio: Recuperación de activos en América Latina, Colegio de Abogados Anade Jalisco Canal de Youtube, 3 de noviembre de 2020 <https://tinyurl.com/cpywkuxa>.

SANTANDER ABRIL, GILMAR G.; PERNÍA, MAURICIO; DE FREITAS, MERCEDES; GARCÍA MÉNDEZ, JAIRO; JIMÉNEZ TAPIA, RAFAEL SIMÓN; URBINA MENDOZA, EMILIO J., La Gran Corrupción, la extinción de dominio y la recuperación de activos, Transparencia Venezuela Canal Youtube, 5 de febrero 2021 <https://youtu.be/h2tmgOfqb7E>.

SANTANDER ABRIL, GILMAR GIOVANNY, El comiso autónomo y la extinción de dominio: lucha contra la corrupción, Universitas Fundación Canal de YouTube; Universidad Católica Andrés Bello, 20 de enero de 2021 <https://tinyurl.com/nz2vm5ea>.

UNCITRAL International Colloquium on Civil Asset Tracing and Recovery Vienna, 6 December 2019 <https://bit.ly/3jSE5IP>.

VAN DER DOES DE WILLEBOIS, EMILE, Global Lead, Financial market integrity & stolen assets recovery, World Bank. Panel Discussion on the Strategy Reforms, and Challenges of Asset Recovery and Combating Illicit Financing, Center for Strategic & International Studies, 31 October 2016.

VAN DER DOES DE WILLEBOIS, EMILE, Making progress in international cooperation for the return of proceeds of corruption, Stolen Asset Recovery Dialogue, Side Event, United Nations Office for Drugs and Crime (UNODC), 23 de mayo de 2018.

VENEZIANO, ANNA, UNIDROIT's present and future work with relevance to asset-tracing and recovery, UNCITRAL International Colloquium on Civil Asset Tracing and Recovery

Panel 2: Perspectives of international organizations, Vienna, 6 December 2019
<https://tinyurl.com/10a9baov>.

ZAMBRANO SEQUÍN, LUIS, El petróleo y la política macroeconómica en la Venezuela contemporánea, ponencia presentada en el Foro “La Economía del Petróleo En La Venezuela Contemporánea” organizado por La Academia Nacional de Ciencias Económicas y el Instituto de Estudios Superiores de Administración, Caracas, 10 y 11 de marzo de 2015 <https://tinyurl.com/2f69jesm>.

ZARATE, JUAN CARLOS, Transnational Threats Project & Human Right Initiatives, Senior Adviser. Panel Discussion on the Strategy Reforms, and Challenges of Asset Recovery and Combating Illicit Financing, Center for Strategic & International Studies, 31 October 2016.

ZARATE, JUAN CARLOS, Transnational Threats Project & Human Right Initiatives, Senior Adviseer. Panel Discussion on Returning Stolen Assets, Center for Strategic & International Studies, 24 October 2014.

ZELLWEGER, VALENTIN, Swiss Ambassador in Brussels, Legal Adviser, Swiss Federal Department of Foreign Affairs, Panel Discussion on Returning Stolen Assets, Center for Strategic & International Studies, 24 October 2014.

8. Escritos legales de solicitud de asistencia judicial

ESPAÑA, OLLÉ SESÉ, MANUEL; ASOCIACIÓN PRO DERECHOS HUMANOS DE ESPAÑA, Querrela criminal por el delito de blanqueo de capitales presentada en contra de determinadas personas políticamente expuestas en Guinea Ecuatorial, 22 de septiembre de 2008
<https://tinyurl.com/2p86mnz5>.

II. LEGISLACION

1. Instrumentos jurídicos e iniciativas *soft law* internacionales

ACNUR, Convención sobre el Estatuto de los Refugiados Adoptada en Ginebra, Suiza, el 28 de julio de 1951 por la Conferencia de Plenipotenciarios sobre el Estatuto de los Refugiados y de los Apátridas (Naciones Unidas), convocada por la Asamblea General en su resolución 429 (V), del 14 de diciembre de 1950. Entrada en vigor: 22 de abril de 1954, de conformidad con el artículo 43, Serie Tratados de Naciones Unidas, N° 2545, Vol. 189
<https://www.acnur.org/5b0766944.pdf>.

ACNUR, Protocolo sobre el Estatuto de los Refugiados, Del Protocolo tomaron nota con aprobación el Consejo Económico y Social en su resolución 1186 (XLI), de 18 de noviembre de 1966, y la Asamblea General en su resolución 2198 (XXI), de 16 de diciembre de 1966. Entrada en vigor: 4 de octubre de 1967, de conformidad con el artículo VIII Serie Tratados de Naciones Unidas N° 8791, Vol. 606 <https://www.acnur.org/5b076dcd4.pdf>.

ALTO COMISIONADO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LOS REFUGIADOS, Parte II. Pacto mundial sobre los refugiados, Informe, Asamblea General Documentos Oficiales, Septuagésimo tercer periodo de sesiones Suplemento núm. 12, A/73/12, part II, GE.18-12725, Naciones Unidas, Nueva York, 2018, pp. 24.

CIADI, Convenio sobre Arreglo de Diferencias Relativas a Inversiones entre Estados y Nacionales de otros Estados, pp. 11-33 En: CIADI, Convenio CIADI, Reglamento y Reglas, Washington, Ciadi/15, abril 2006 <https://tinyurl.com/m6y9mhwm>.

CIADI, Reglamento del Mecanismo Complementario, Reglamento de Arbitraje (Mecanismo Complementario) (RAMC), CIADI/11, Anexo C, 10 de abril de 2006 <https://tinyurl.com/upy22azc>.

CIADI, Regla 18 Reglas de Arbitraje CIADI/15. Convenio CIADI, Reglamento y Reglas, CIADI/15, Washington, D.C., abril 2006, pp. 105-131 <https://tinyurl.com/m6y9mhwm>.

CNUDMI, Situación actual Ley Modelo de la CNUDMI sobre Arbitraje Comercial Internacional, 1985, con enmiendas adoptadas en 2006, <https://tinyurl.com/bvd7vcdt>.

COMISIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DERECHO MERCANTIL INTERNACIONAL (CNUDMI), Convención sobre el Reconocimiento y la Ejecución de las Sentencias Arbitrales Extranjeras, Nueva York, 1958 <https://tinyurl.com/rkvdwm>.

COMISIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DERECHO MERCANTIL INTERNACIONAL (CNUDMI), Ley Modelo de la CNUDMI sobre Arbitraje Comercial Internacional, 1985, con enmiendas adoptadas en 2006 <https://tinyurl.com/7atn8fx8>.

CONFERENCIA DE LA HAYA DE DERECHO INTERNACIONAL PRIVADO (HCCH), Convenio sobre la Obtención de Pruebas en el Extranjero en Materia Civil o Comercial, 18 de marzo de 1970, en vigor el 7 de octubre de 1972 <https://tinyurl.com/y8apdpmp>.

CONSEJO DE EUROPA, Convenio Europeo de Derechos Humanos y Libertades Fundamentales, Roma, 4 de noviembre de 1950, modificado por los Protocolos nos. 11 (STE n° 155, 1.11.1998), 14 (STCE n° 194, 1.06.2010) y 15 (STCE n° 213, 1.08.2021) completado por el Protocolo adicional (20.03.1952) y los Protocolos nos. 4 (16.09.1963), 6

- (28.04.1983), 7 (22.11.1984), 12 (4.11.2000), 13 (3.05.2002) y 16 (2.10.2013)
<https://tinyurl.com/5a9c85kj>.
- CONSEJO DE EUROPA, Protocolo I de la Convención europea para la protección de derecho humanos y libertades fundamentales, 20 de marzo de 1952 <https://bit.ly/3iRciqV>.
- CONSEJO DE EUROPA, Convenio relativo al blanqueo, seguimiento, embargo y decomiso de los productos del delito, STE n.º. 141, 1990.
- CONSEJO DE EUROPA, Convención penal sobre la corrupción, STE n.º.173, 27 de enero de 1999
<https://bit.ly/2GPPzTz>.
- CONSEIL DE L'EUROPE, Accord instituant le Groupe d'Etats contre la Corruption (GRECO), Direction des affaires juridiques, Strasbourg, Greco (99) 1F, 12 mai 1999
<https://tinyurl.com/yn3a7s4a>.
- CONSEIL DE L'EUROPE, Convention civile sur la corruption, n.º. 174, Strasbourg, 4 novembre 1999, en vigueur le 1 novembre 2003 <https://rm.coe.int/168007f3f9>.
- CONSEJO DE EUROPA, Convenio relativo al blanqueo, seguimiento, embargo y comiso de los productos del delito y a la financiación del terrorismo, Varsovia, 16 de mayo de 2005, suscrito por España el 20 de febrero de 2009, BOE Núm. 155, Sec. I., 26 de junio de 2010, STCE n.º198 <https://tinyurl.com/ydhjelue>.
- CORTE PENAL INTERNACIONAL (CPI), Estatuto de Roma de la CPI adoptado por la Conferencia Diplomática de Plenipotenciarios de las Naciones Unidas sobre el establecimiento de una CPI, Roma, 17 de julio de 1998, entró en vigencia el 1 de julio de 2002; *United Nations, Treaty Series*, vol. 2187, No. 38544. <https://tinyurl.com/2n5exzuc>.
- COUNCIL OF EUROPE, Convención Europea sobre asistencia mutua en materia penal, European Treaty Series (ETS) No. 30, versión bilingüe inglés – francés, en vigor desde 12 junio 1962 <https://tinyurl.com/2p93krdw>.
- COUNCIL OF EUROPE, Convention on Laundering, Search, Seizure and Confiscation of the Proceeds from Crime and on the Financing of Terrorism, n.º. 198, Warsaw, 16 May 2005, in force 1 May 2008 <https://bit.ly/2SMDGeZ>.
- FINANCIAL ACTION TASK FORCE (FATF) (2012-2021), International Standards on Combating Money Laundering and the Financing of Terrorism & Proliferation, FATF, Paris, France
<https://tinyurl.com/6ckv9ce8>.
- FATF, Ministers and Representatives Mandate, FATF, Washington, 12 April 2019
<https://bit.ly/3jDnj1a>.
- HAGUE CONFERENCE ON PRIVATE INTERNATIONAL LAW / CONFERENCE DE LA HAYE DE DROIT INTERNATIONAL PRIVE (HCCH), Convention sur l'obtention des preuves à l'étranger en

matière civile ou commerciale (CLaH70), 18 mars 1970, ratifiée par la Suisse le 2 de novembre de 1994, en vigueur en Suisse le 1 janvier 1995, RS 0.274.132 <https://tinyurl.com/y4e7575q>.

HCCH, Convenio sobre el Procedimiento Civil, 1 marzo de 1954, ratificado por Suiza el 6 mayo 1957, VIG 5 julio 1957 <https://tinyurl.com/3rp6zbbd>.

HCCH, Convenio sobre la obtención de pruebas en el extranjero en materia civil o comercial, 18 de marzo de 1970, en vigor el 7 de octubre de 1972 <https://bit.ly/2GPvZSF>.

NACIONES UNIDAS, Convención sobre el Reconocimiento y la Ejecución de las Sentencias Arbitrales Extranjeras, Nueva York, 1958, en vigor el 7 de junio de 1959 <https://tinyurl.com/yvn4wtkj>.

NACIONES UNIDAS, Pacto Internacional de Derechos Económicos, Sociales y Culturales adoptado y abierto a la firma, ratificación y adhesión por la Asamblea General en su resolución 2200 A (XXI), de 16 de diciembre de 1966, en vigor el 3 de enero de 1976 <https://tinyurl.com/2bur4z76>.

NACIONES UNIDAS, Convención de Viena sobre el derecho de los tratados, UN Doc A/CONF.39/27 (1969), 1155 U.N.T.S. 331, 23 de mayo de 1969, en vigor el 27 de enero de 1980 <https://bit.ly/3dlWsmX>.

NACIONES UNIDAS, Convención contra el tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas, Viena, 20 de diciembre de 1988, en vigor desde el 11 de noviembre de 1990 <https://tinyurl.com/48ne39x7>

NACIONES UNIDAS, Segundo Protocolo Facultativo del Pacto Internacional de Derechos Civiles y Políticos, destinado a abolir la pena de muerte, aprobado y proclamado por la Asamblea General en su Resolución 44/128, 15 de diciembre de 1989 <https://tinyurl.com/ssu4t2ze>.

NACIONES UNIDAS, Estatuto de Roma de la Corte Penal Internacional, A/CONF.183/9, de 17 de julio de 1998, enmendado por seis *procès-verbaux* de 1998, 1999, 2000, 2001 y 2002. En vigor el 1/07/2002 <https://bit.ly/33U9nJV>.

NACIONES UNIDAS, Convención contra la Delincuencia Organizada Transnacional, aprobada mediante Resolución de la Asamblea General de Naciones Unidas A/RES/55/25, 15 de noviembre de 2000, 8 de enero de 2001 <https://tinyurl.com/e4kaxrb6>.

NACIONES UNIDAS, RESOLUCIÓN 1483 (2003), 4761a sesión, Consejo de Seguridad, S/RES/1483 (2003), 22 de mayo de 2003 <https://tinyurl.com/4dx2xyn6>.

NACIONES UNIDAS, Convención contra la Corrupción adoptada mediante Resolución 58/4 de la Asamblea General, de 31 de octubre de 2003 en vigor desde el 14 de diciembre de 2005 <https://bit.ly/2IjHI26>.

NACIONES UNIDAS, Consejo de Seguridad, Resolución 1970 (2011) Aprobada por el Consejo de Seguridad en su 6491a sesión, celebrada el 26 de febrero de 2011, 26 de febrero de 2011, S/RES/1970 <https://tinyurl.com/48hrasrn>.

NACIONES UNIDAS, Resolución 1973 aprobada por el Consejo de Seguridad en su 6498a sesión, 17 de marzo de 2011 <https://tinyurl.com/2u9pvm2j>.

NACIONES UNIDAS, Objetivos de desarrollo sostenible de la agenda 2030, 2015.

NACIONES UNIDAS, Transformar nuestro mundo: la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, Proyecto de resolución remitido a la Cumbre de las Naciones Unidas para la aprobación de la agenda para el desarrollo después de 2015 por la Asamblea General en su sexagésimo noveno período de sesiones, Asamblea General de Naciones Unidas, Septuagésimo periodo de sesiones, Temas 15 y 116 del programa, Seguimiento de los resultados de la Cumbre del Milenio, 18 de septiembre de 2015, A/70/L.1 <https://tinyurl.com/ycbb5zkg>.

NACIONES UNIDAS, Objetivo 16: Promover sociedades, justas, pacíficas e inclusivas, Metas 16.4 y 16.11 <https://tinyurl.com/f2t5er24>.

NACIONES UNIDAS, RESOLUCIÓN 2283 (2016), 7681a sesión, Consejo de Seguridad, S/RES/2283 (2016), 28 de abril de 2016 <https://tinyurl.com/yc6ft6px>.

NACIONES UNIDAS, Declaración de Nueva York para los refugiados y los migrantes, Resolución aprobada por la Asamblea General, A/71/L.1, 19 de septiembre de 2016.

NACIONES UNIDAS, Resolución n°. 8/9, Fortalecer la recuperación de activos en apoyo de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible En: Naciones Unidas, Informe de la Conferencia de los Estados parte en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción sobre su octavo periodo de sesiones celebrado en Abu Dabi del 16 al 20 de diciembre de 2019, CAC/Cosp/2019/17, 19 de marzo de 2020 <https://tinyurl.com/22nj4v5d>

NACIONES UNIDAS (NU), La Asamblea General adopta la Agenda 2030 para el desarrollo sostenible, Objetivos de Desarrollo sostenible, web de las UN <https://bit.ly/36H27lm>.

OCDE, Convención para combatir el cohecho de funcionarios públicos extranjeros en transacciones comerciales internacionales aprobada por la Conferencia negociadora el 21 de noviembre de 1997, suscrita el 17 de diciembre de 1997, en vigencia desde el 15 de febrero de 1999, OCDE, 2010 <https://bit.ly/33OQiIR> y <https://tinyurl.com/3m4jezs8>.

OCDE, Alianza de Busan para la cooperación eficaz al desarrollo, 4°. Foro de alto nivel sobre la eficacia de la ayuda, Busan, Corea, 29 nov – 1 dic 2011, 1 de diciembre de 2011 <https://tinyurl.com/1svc9pv1>.

OCDE (2016), Modèle de Convention fiscale concernant le revenu et la fortune 2014, Version complète, Volumes I et II, Éditions OCDE, Paris, 2016 <https://tinyurl.com/6u2kmbfb>.

OCDE, CONVENCION MULTILATERAL SOBRE ASISTENCIA ADMINISTRATIVA MUTUA EN MATERIA FISCAL (MCAA, en sus siglas en inglés) según texto enmendado conforme a las disposiciones del Protocolo de enmiendas de la Convención, en vigencia el 1 junio 2011, 25 agosto 2016, Ediciones OCDE <https://tinyurl.com/2p9eebfk> y <https://tinyurl.com/2p9eebfk>.

OCDE, Modelos de acuerdo: 1 Acuerdo multilateral entre autoridades competentes sobre intercambio automático de información de cuentas financieras <https://tinyurl.com/4jz8bzde>.

OCDE, Modelo de acuerdo 2 Acuerdo multilateral del reporte país por país o Multilateral Competent Authority Agreement on the Exchange of Country-by-Country Reports <https://tinyurl.com/4h4m7pz4>.

OECD, 'Standard for Automatic Exchange of Financial Account Information', 5 November 2015, at 4 <https://tinyurl.com/76kw9ryc>.

OECD, Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions, Ratification Status as of May 2018 <https://bit.ly/3luHttG>.

OECD, Activated exchange relationships for Country-by-Country reporting, Tax Base erosion and profit shifting, Last updated: 12 October 2021 <https://cutt.ly/YkQ7Txb>.

UNCITRAL, Ley modelo de la Comisión de las Naciones Unidas para el Derecho mercantil internacional, UNCITRAL, Viena, Austria, marzo de 2014 <https://tinyurl.com/y71cj86k>.

UNITED NATIONS, United Nations Convention against Illicit Traffic in Narcotic Drugs and Psychotropic Substances, Vienna, 20 December 1988, entry into force: 11 November 1990, No. 27627 <https://bit.ly/2GJ7abe>.

UNITED NATIONS, United Nations Convention Against Transnational Organized Crime, New York, 15 November 2000, entry into force: 29 September 2003, Registration: 29 September 2003, No. 39574 <https://bit.ly/3jT5Gd4>.

UNITED NATIONS, Resolution adopted by the United Nations General Assembly on 16 December 2005 [on the report of the Third Committee (A/60/509/Add.1)], Basic Principles and Guidelines on the Right to a Remedy and Reparation for Victims of Gross Violations of International Human Rights Law and Serious Violations of International Humanitarian Law, 60/147, Sixtieth session, Agenda item 71 (a), A/RES/60/147, 21 March 2006 <https://tinyurl.com/44sfu97m>.

UNODC, Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, Nueva York, 2004, p. iii
<https://tinyurl.com/v569vu3r>.

UNODC, Ley Modelo de Extinción de Dominio, Programa de Asistencia Legal para América Latina y el Caribe, abril 2011 <https://tinyurl.com/4vjarync>.

UNODC, UN Convention against corruption, Signature and Ratification Status, 26 June 2018
<https://bit.ly/3doD6h5>.

UNODC, Resolución 9/1: Establecimiento del Mecanismo de Examen de la Aplicación de la Convención de las Naciones Unidas contra la Delincuencia Organizada Transnacional y sus Protocolos, febrero 2019 <https://bit.ly/2U1uBj3>.

WORLD TRADE ORGANIZATION (WTO), Agreement of Government Procurement, Parties, observers, and accessions, *WTO sitio web*, <https://tinyurl.com/ybcha4at>.

WTO, Agreement on Government Procurement, Uruguay Round Agreement
<https://tinyurl.com/yb3fetwl>.

2. Instrumentos jurídicos e iniciativas *soft law* regionales

REGIÓN AFRICANA

Acuerdo de asociación entre los Estados de África, del Caribe y del pacífico, por una parte, y la Comunidad Europea y sus Estados miembros o Acuerdo de Cotonou, DO L 317 de 15.12.2000 <https://tinyurl.com/y77kwokz>.

AFRICAN UNION, Convention on preventing and combating corruption adopted by the 2nd Ordinary Session of the Assembly of the Union, Maputo on 11 July 2003. Entró en vigor el 5 de agosto de 2006 <https://tinyurl.com/ytcbjnup>.

AFRICAN LEGAL COALITION, The Cairo-Arusha Principles on universal jurisdiction in respect of gross human rights offences: An African perspective, Africa Legal Aid, Accra, The Hague, Pretoria <https://tinyurl.com/56zkwkphd>.

UNION AFRICAINE, Convention sur la prévention et la lutte contre la corruption, 2ème session ordinaire de la Conférence de l'Union, Maputo, Addis Ababa, 11 juillet 2003.

REGIÓN INTERAMERICANA

ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS, Convención Americana sobre Derechos Humanos (Pacto de San José), San José, Costa Rica, 7 al 22 de noviembre de 1969.

ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS, Convención interamericana sobre asistencia mutua en materia penal, 23 de mayo de 1992, en vigor: 14 de abril de 1996 <https://bit.ly/3oN5DIT>.

ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS (OEA), Convención interamericana contra la corrupción, B-58, 29 de marzo de 1996, en vigor: 6 de marzo de 1997 <https://bit.ly/2SIJgiq>.

ORGANIZACIÓN DE LOS ESTADOS AMERICANOS (OEA), Resolución AG/RES. 2929 (XLVIII-O/18), Asamblea General, 5 de junio de 2018.

ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS, Resolución CP/RES. 1117 (2200/19), Consejo Permanente, 10 de enero de 2019.

ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS, Resolución 1124/19, Consejo Permanente, 9 de abril de 2019.

ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS, Resolución CP/RES. 1137 (2245/19) rev. 2, Convocatoria a la Reunión del Órgano de Consulta del Tratado Interamericano de Asistencia Recíproca (TIAR), Aprobada de conformidad con el artículo 78 del Reglamento del Consejo Permanente en la sesión ordinaria celebrada el 11 de septiembre de 2019, 17 septiembre 2019.

SISTEMA INTERAMERICANO, TRATADO INTERAMERICANO DE ASISTENCIA RECÍPROCA (en materia de seguridad y defensa del hemisferio), Suscrito en la Conferencia Interamericana para el Mantenimiento de la Paz y la Seguridad del Continente, Río de Janeiro, 14 de agosto a 2 de septiembre de 1947 2 de septiembre de 1947 <https://tinyurl.com/58dwj9ea>.

UNIÓN EUROPEA

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Acción común 98/699/JAI adoptada por el Consejo sobre la base del artículo K.3 del Tratado de la Unión Europea, relativa al blanqueo de capitales, identificación, seguimiento, embargo, incautación y decomiso de los instrumentos y productos del delito, 3/12/1998, CELEX: 31998F0699, OJ: JOL_1998_333_R_0001_001.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Protocolo del Convenio relativo a la asistencia judicial en materia penal entre los estados miembros de la Unión Europea celebrado por el Consejo de conformidad con el artículo 34 del Tratado de la Unión Europea, DO C326 de 21 de noviembre de 2001, en vigor 23 de agosto de 2005 <https://bit.ly/2SJRvuH>.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA (UE), Posición común 2004/698/PESC del Consejo relativa a la suspensión de las medidas restrictivas contra Libia. de 14 de octubre de 2004, L 317/40, DOCE, 16 de octubre de 2004 <https://tinyurl.com/y8cb7x6h>.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA (UE), Reglamento (UE) n° 36/2012 relativo a las medidas restrictivas habida cuenta de la situación en Siria y por el que se deroga el Reglamento (UE) n° 442/2011, 18 de enero de 2012, L 16/1, 19 de enero de 2012 <http://tiny.cc/a6afnz>.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA (UE), Decisión (PESC) 2015/1333 del Consejo, de 31 de julio de 2015, relativa a la adopción de medidas restrictivas en vista de la situación existente en Libia y por la que se deroga la Decisión 2011/137/PESC del 28 de febrero de 2011, OJ L 206, 1.8.2015.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA (UE), Reglamento (UE) 2016/44 del Consejo de 18 de enero de 2016 relativo a las medidas restrictivas habida cuenta de la situación en Libia y por el que se deroga el Reglamento (UE) n°. 204/2011, DO L 012 de 19.1.2016 <https://tinyurl.com/ybdz2c9s>.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Reglamento (UE) 2020/1998 del Consejo de 7 de diciembre de 2020 relativo a medidas restrictivas contra violaciones y abusos graves de los derechos humanos y Decisión (PESC) 2020/1999 del Consejo de 7 de diciembre de 2020 relativa a medidas restrictivas contra violaciones y abusos graves de los derechos humanos, DOUE, L 410 I, 63°. año, 7 de diciembre de 2020 <https://tinyurl.com/5pen7r8k>.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Decisión 2013/755/UE del Consejo de 25 de noviembre de 2013 relativa a la asociación de los países y territorios de ultramar con la Unión Europea («Decisión de Asociación ultramar»), Diario oficial de la Unión Europea, L 344/6, 19 de diciembre de 2013.

CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE, Directive 88/361/CEE du Conseil du 24 juin 1988 pour la mise en œuvre de l'article 67 du traité, JO L 178 du 8.7.1988.

CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE, Directive 2003/48/CE, 3 junio 2003 en matière de fiscalité des revenus de l'épargne sous forme de paiements d'intérêts, Journal officiel de l'union européenne, Conseil de l'Union européenne, 26.2.2003, L 157/38.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Protocolo del Convenio relativo a la asistencia judicial en materia penal entre los estados miembros de la Unión Europea celebrado por el Consejo de conformidad con el artículo 34 del Tratado de la Unión Europea, DO C326 de 21 de noviembre de 2001, en vigor 23 de agosto de 2005, <https://tinyurl.com/2sw82xcr>.

COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION, Council conclusions on the revised EU list of non-cooperative jurisdictions for tax purposes (2021/C 66/10), Official Journal of the European Union, 26.02.2021, C 66/42 <https://tinyurl.com/2j9xjjed>.

EUROPEAN COMMISSION, Legislative Train 01.2021, 7 Area of Justice and Fundamental Rights / Up To €7bn, Common Rules for Non-Conviction Based Confiscation, 2021 <https://tinyurl.com/gv9rsv4g>.

EUROPEAN PARLIAMENT, Participation of non-state actors in EC development policy, European Parliament resolution on the communication from the Commission to the Council, the European Parliament and the Economic and Social Committee on participation of non-state actors in EC development policy (COM (2002) 598 — 2002/2283(INI)), P5_TA (2003)0380, 4 September 2003 in: Official journal of the European union, C76 E/449, 25.3.2004 <https://tinyurl.com/396esez8>.

PARLAMENTO EUROPEO, Decisión 2000/520/CE, 26 julio 2000 con arreglo a la Directiva 95/46/CE del Parlamento Europeo y del Consejo, sobre la adecuación de la protección conferida por los principios de puerto seguro para la protección de la vida privada y las correspondientes preguntas más frecuentes, publicadas por el Departamento de Comercio de Estados Unidos de América, en Diario Oficial de las Comunidades Europeas, 25 de agosto 2000, ES, L 215/7 <https://tinyurl.com/587666nj>.

PARLAMENTO EUROPEO; CONSEJO EUROPEO, Reglamento (UE) 233/2014 del Parlamento europeo y del Consejo de 11 de marzo de 2014 por el que se establece un Instrumento de financiación de la cooperación al desarrollo para el período 2014-2020, Diario oficial de la Unión Europea, L 77/71, 15.3.2014

PARLAMENTO EUROPEO, CONSEJO EUROPEO, Directiva 2014/42/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, 3 de abril de 2014 sobre el embargo y el decomiso de los instrumentos y del producto del delito en la Unión Europea, Diario Oficial de la Unión Europea, L 127/39, 29.4.2014 <https://tinyurl.com/9ks5ynu8>.

PARLAMENTO EUROPEO, Resolución del Parlamento Europeo sobre la lucha contra la corrupción y el seguimiento de la Resolución de la Comisión CRIM (2015/2110(INI)), 25 de octubre de 2016, DO C215, 19.6.2018 <https://tinyurl.com/faw9e9kf>.

PARLAMENTO EUROPEO; CONSEJO EUROPEO, Reglamento Delegado (UE) 2016/1675 de la Comisión de 14 de julio de 2016 por el que se completa la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo identificando los terceros países de alto riesgo con deficiencias estratégicas, DO L 254 de 20.9.2016, modificado en 2017, 2018 y 2020 <https://tinyurl.com/hb5ajw7c>.

PARLAMENTO EUROPEO; CONSEJO EUROPEO, Directiva (UE) 2019/1153 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de junio de 2019, por la que se establecen normas destinadas a facilitar el uso de información financiera y de otro tipo para la prevención, detección, investigación o enjuiciamiento de infracciones penales y por la que se deroga la Decisión 2000/642/JAI del Consejo <https://bit.ly/2H2Zpgb>.

PARLAMENTO EUROPEO; CONSEJO EUROPEO, Reglamento Delegado (UE) 2020/855 de la Comisión por el que se modifica el Reglamento Delegado (UE) 2016/1675 por el que se completa la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo en lo relativo a la inclusión de Bahamas, Barbados, Botsuana, Camboya, Ghana, Jamaica, Mauricio, Mongolia, Myanmar/Birmania, Nicaragua, Panamá y Zimbabue en el cuadro que figura en el punto I del anexo y a la supresión de dicho cuadro de Bosnia y Herzegovina, Etiopía, Guyana, la República Democrática Popular de Laos, Sri Lanka y Túnez, 7 de mayo de 2020, Diario Oficial de la Unión Europea, 19.6.2020, L 195/1 <https://www.boe.es/doue/2020/195/L00001-00008.pdf>.

UNIÓN EUROPEA, Tratado de la Unión Europea - Título VI: Disposiciones relativas a la cooperación en los ámbitos de la justicia y de los asuntos de interior - Artículo K.3, Diario Oficial n° C 191 de 29/07/1992.

UNIÓN EUROPEA, Convention d'application de l'Accord de Schengen du 14 juin 1985 entre les gouvernements des États de l'Union économique Benelux, de la République fédérale d'Allemagne et de la République française relatif à la suppression graduelle des contrôles aux frontières communes, JOUE n° L 239, CELEX n° 42000A0922 [02], 22/09/2000 <https://tinyurl.com/yzmz3ss3>.

UNIÓN EUROPEA, COMUNIDAD EUROPEA, Acuerdo de asociación entre los Estados de África, del Caribe y del Pacífico, por una parte, y la Comunidad Europea y sus Estados miembros o Acuerdo de Cotonou, DO L 317 de 15.12.2000 <https://tinyurl.com/v2xmzbr3>.

UNIÓN EUROPEA, Tratado de Lisboa por el que se modifican el Tratado de la Unión Europea y el Tratado constitutivo de la Comunidad Europea, firmado en Lisboa el 13 de diciembre de 2007, 2007/C 306/01, Diario oficial de la UE, 17 de diciembre de 2007 <https://cutt.ly/kkQ7ZFf>.

UNIÓN EUROPEA, Tratado de funcionamiento de la Unión Europea, 25 marzo 1957, Diario Oficial de la Unión Europea, 26 octubre 2012, C 326/47 ES <https://tinyurl.com/2p8f6zf8>.

UNIÓN EUROPEA, Directiva 2014/42/UE del Parlamento Europeo y del Consejo sobre el embargo y el decomiso de los instrumentos y del producto del delito en la Unión Europea, 3 de abril de 2014, DO L 127 de 29.4.2014.

UNIÓN EUROPEA, Decisión marco 2001/500/JAI del Consejo relativa al blanqueo de capitales, la identificación, seguimiento, embargo, incautación y decomiso de los instrumentos y productos del delito, 26 de junio de 2001, DO L 182 de 5.7.2001.

UNIÓN EUROPEA, Decisión Marco 2003/568/JAI del Consejo, de 22 de julio de 2003, relativa a la lucha contra la corrupción en el sector privado.

UNIÓN EUROPEA, Decisión marco 2003/577/JAI del Consejo relativa a la ejecución en la Unión Europea de las resoluciones de embargo preventivo de bienes y de aseguramiento de pruebas, 22 de julio de 2003, Diario oficial de la UE, L 196/45, 2 de agosto de 2003.

UNIÓN EUROPEA, Decisión marco 2005/212/JAI del Consejo relativa al decomiso de los productos, instrumentos y bienes relacionados con el delito, 24 de febrero de 2005, DO L 68 de 15.3.2005.

UNIÓN EUROPEA, Decisión marco 2006/783/JAI del Consejo relativa a la aplicación del principio de reconocimiento mutuo de resoluciones de decomiso, 6 de octubre de 2006, DO L 328 de 24.11.2006.

UNIÓN EUROPEA, Decisión marco 2006/960/JAI del Consejo sobre la simplificación del intercambio de información e inteligencia entre los servicios de seguridad de los Estados miembros de la Unión Europea, 18 de diciembre de 2006, DO L386/89, 29 de diciembre de 2006.

UNIÓN EUROPEA, Decisión 2008/976/JAI del Consejo de 16 de diciembre de 2008, sobre la Red Judicial Europea DO L 348 de 24.12.2008.

UNIÓN EUROPEA, Decisión 2007/845/JAI del Consejo sobre cooperación entre los organismos de recuperación de activos de los Estados miembros en el ámbito del seguimiento y la identificación de productos del delito o de otros bienes relacionados con el delito, 6 de diciembre de 2007, DO L 332 de 18.12.2007.

UNIÓN EUROPEA, Directiva 2011/95/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 13 de diciembre de 2011 por la que se establecen normas relativas a los requisitos para el reconocimiento de nacionales de terceros países o apátridas como beneficiarios de protección internacional, a un estatuto uniforme para los refugiados o para las personas con derecho a protección subsidiaria y al contenido de la protección concedida (refundición).

UNIÓN EUROPEA, Corrección de errores en los artículos 12 y 13 de la Directiva 2014/42/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, sobre el embargo y el decomiso de los instrumentos y del producto del delito en la Unión Europea, 3 de abril de 2014, DO L138, 13 de mayo de 2014.

UNIÓN EUROPEA, Carta de los Derechos Fundamentales de la Unión Europea, 2016/C, 202/02, 7.6.2016 <https://tinyurl.com/4xeqcf7>.

UNIÓN EUROPEA, Parlamento Europeo y Consejo de la Unión Europea, Directiva (UE) 2018/1673 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de octubre de 2018, relativa a la lucha contra el blanqueo de capitales mediante el Derecho penal, apartado 4 <https://bit.ly/3k0G51E>.

UNIÓN EUROPEA, Reglamento (UE) 2018/1805 del Parlamento Europeo y del Consejo sobre el reconocimiento mutuo de las resoluciones de embargo y decomiso, 14 de noviembre de 2018 OJ L 303, 28.11.2018, aplicable a partir del 19 de diciembre de 2020. No obstante, el artículo 24 se aplica a partir del 18 de diciembre de 2018 (art. 41 Reglamento).

3. Instrumentos nacionales

ALEMANIA

BUNDESRAT, Gesetzentwurf der Bundesregierung: Entwurf eines Gesetzes zur Reform der strafrechtlichen Vermögensabschöpfung, 418/16, 18.08.2016 <https://bit.ly/3dyRklQ>.

CRIMINAL CODE (Strafgesetzbuch (StGB)), 13 November 1998, Federal Law Gazette I, as last amended by Article 2 of the Act of 19 June 2019, Federal Law Gazette I.

ANTIGUA Y BARBUDA

MONEY LAUNDERING PREVENTION ACT, 1996, section 20.

ARGENTINA

CONGRESO DE LA NACIÓN ARGENTINA, Ley 26.683, Modificación del Código Penal, 1 de junio de 2011, parcialmente promulgada 17 de junio de 2011 <https://tinyurl.com/pryrdnch>.

PODER EJECUTIVO NACIONAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA, Decreto 62/2019, Régimen procesal de la acción civil de extinción de dominio, 21/01/2019 <https://tinyurl.com/4htcvj6t>.

AUSTRALIA

AUSTRALIAN PROCEEDS OF CRIME Act 2002, 11 October 2002, entered into force 1 January 2003 <https://bit.ly/3iLE8F7>.

AUSTRALIAN GOVERNMENT, Crimes Legislation Amendment (Serious and Organised Crime) Act, n°. 3, An Act to amend various Acts relating to the enforcement of the criminal law, and for other purposes, 19 February 2010 <https://bit.ly/2SHfsTD>.

AUSTRALIAN GOVERNMENT, Crimes Legislation Amendment (Serious and Organised Crime) Act n°. 2, n°. 4, 19 February 2010, An Act to amend various Acts relating to the enforcement of the criminal law, and for other purposes <https://bit.ly/31DUotF>.

BOLIVIA

ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA, Proyecto de Ley de extinción de dominio de bienes a favor del estado aprobado por la Comisión de Constitución, Legislación y Sistema Electoral con modificaciones el 30 de octubre de 2012, Portal jurídico Lexivox libre <https://tinyurl.com/6w5au64t>.

ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA, Ley N° 913 que tiene por objeto establecer los mecanismos de lucha contra el tráfico ilícito de sustancias controladas en el ámbito preventivo integral e investigativo; de control y fiscalización de las sustancias químicas controladas; el régimen de bienes secuestrados, incautados, confiscados; y, regular la pérdida de dominio de bienes ilícitos a favor del Estado Plurinacional de Bolivia, 16 de marzo de 2017 <https://tinyurl.com/kmh9cn5d>.

BOSNIA Y HERZEGOVINA

OFFICIAL GAZETTE OF BOSNIA AND HERZEGOVINA, 49/09, Law on Court of Bosnia and Herzegovina, consolidated version, 18 May 2009 <https://tinyurl.com/5yekuuy2>.

BRASIL

BRASIL PETRÓLEO BRASILEIRO S.A. (PETROBRAS), Agreement signed between Petrobras and the Federal Prosecutor's Office of Paraná (Lava-Jato Task Force), *News Petrobras*, Rio de Janeiro, 25 April 2019 <https://tinyurl.com/yba5t75q>.

BULGARIA

ACT ON COUNTERACTING CORRUPTION AND ON SEIZURE OF ILLEGALLY ACQUIRED PROPERTY,
Prom. SG. 7/19 Jan 2018, amend. and suppl. SG. 20/6 Mar 2018, suppl. SG. 21/9 Mar
2018 <https://bit.ly/2GWnx3U>.

CANADÁ

VICTIMS RESTITUTION & COMPENSATIONS PAYMENT ACT, Statutes of Alberta (SA), 2001
Chapter (c) V-3.5 (SA 2001 c V-3.5), Assented to 29 November 2001, modified in 2020
<https://tinyurl.com/55tmt66p>.

JUSTICE FOR VICTIMS OF CORRUPT FOREIGN OFFICIALS ACT (Sergei Magnitsky Law),
Consolidation, S.C. 2017, c. 21, 1 July 2019 <https://tinyurl.com/2fueha7r>.

VICTIMS OF CRIME AND PUBLIC SAFETY ACT, Chapter V-3 in force since 1 December 2020
<https://tinyurl.com/subdm4a6>.

CHILE

CONSEJO DE DEFENSA DEL ESTADO DE CHILE, Resolución n°. 0515ADM, Santiago, 31 de
agosto de 2011 <https://tinyurl.com/yabr9ndw>.

COLOMBIA

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA, 6 de julio de 1991, actualizada con los Actos
Legislativos a 2016 <https://tinyurl.com/4crjj3n2>.

LEY 333 por la cual se establecen las normas de extinción de dominio sobre los bienes
adquiridos en forma ilícita, 19 de diciembre de 1996 <https://tinyurl.com/y2e5yxxz>.

LEY 785 por la cual se dictan disposiciones relacionadas con la administración de los bienes
incautados en aplicación de las Leyes 30 de 1986 y 333 de 1996, 27 de diciembre de
2002 <https://tinyurl.com/y4ujxbnh>.

LEY 793 por la cual se deroga la Ley 333 de 1996 y se establecen las reglas que gobiernan la
extinción de dominio, 27 de diciembre de 2002 <https://tinyurl.com/y4xq7qub>.

CONGRESO DE COLOMBIA, Ley 1708 por medio de la cual se expide el Código de Extinción de
Dominio, 20 de enero de 2014, Diario Oficial 49039 de enero 20 de
2014 <https://tinyurl.com/yy6r7beu>.

PODER EJECUTIVO, DECRETO LEGISLATIVO N°. 1373 sobre extinción de dominio, 3 de agosto
de 2018, Diario oficial El Peruano, 4 de agosto de 2018 <https://tinyurl.com/4xnu5yjj>.

DELEGADA PARA LOS DERECHOS DE LA POBLACIÓN EN MOVILIDAD HUMANA; Dirección
Nacional de Promoción y Divulgación de los Derechos Humanos, Estatuto Temporal de

Protección para Migrantes Venezolanos, Defensoría del pueblo Colombia, Bogotá, D.C., marzo 2021 <https://tinyurl.com/hdcexudc>.

COSTA RICA

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COSTA RICA, 7 de noviembre de 1949 <https://tinyurl.com/2t987395>.

COSTA RICA, Código del Proceso Penal n°. 7594, 10 de abril de 1996, vigente el 1 de enero de 1998 <https://tinyurl.com/yajpegko>.

PROYECTO DE LEY ESPECIAL DE EXTINCIÓN DE DOMINIO, Expediente Legislativo n°. 19.571, 13 de mayo de 2015.

ECUADOR

ASAMBLEA NACIONAL DE ECUADOR, Certificación aprobación en segundo debate del Proyecto de Ley Orgánica de Extinción de Dominio en fecha 19 de enero de 2021, 20 de enero de 2021 <https://tinyurl.com/4uwp6vhu>.

EL SALVADOR

ASAMBLEA LEGISLATIVA DE EL SALVADOR, Decreto n°. 534, Ley especial de extinción de dominio y de la administración de los bienes de origen o destinación ilícita, 7 de noviembre de 2013 <https://tinyurl.com/hfpkvswm>.

ESPAÑA

MINISTERIO DE GRACIA Y JUSTICIA, Real Decreto de 14 de septiembre de 1882 aprobatorio de la Ley de Enjuiciamiento Criminal (LECR), BOE, núm. 260 de 17 de septiembre de 1882, vigente desde el 3 de enero de 1883. BOE-A-1882-6036.

CONSTITUCIÓN ESPAÑOLA, BOE núm. 311, de 29 de diciembre de 1978, páginas 29313 a 29424 (112 págs.), BOE-A-1978-31229.

LEY 50/1981, de 30 de diciembre, por la que se regula el Estatuto Orgánico del Ministerio Fiscal, BOE núm. 11, de 13/01/1982, en vigor el 2/02/1982, BOE-A-1982-837.

LEY ORGÁNICA DEL PODER JUDICIAL (LOPJ) ESPAÑOL 6/1985, 1 de julio 1985, BOE núm. 157, 02/07/1985, en vigor el 03/07/1985.

CÓDIGO PENAL, BOE núm. 281, 24 de noviembre de 1995, en vigor el 24 de mayo de 1996, BOE-A-1995-25444.

CONVENIO RELATIVO AL BLANQUEO, seguimiento, embargo y comiso de los productos del delito y a la financiación del terrorismo, Varsovia, 16 de mayo de 2005, suscrito por España el

20 de febrero de 2009, BOE Núm. 155, Sec. I. 26 de junio de 2010
<https://bit.ly/36XN8EH>.

REAL DECRETO 948/2015 POR EL QUE SE REGULA LA OFICINA DE RECUPERACIÓN INTERNACIONAL Y GESTIÓN DE ACTIVOS, de 23 de octubre 2015, BOE núm. 255, de 24/10/2015, BOE-A-2015-11427 <https://bit.ly/3jNIE7m>.

ORDEN JUS/188/2016, de 18 de febrero, por la que se determina el ámbito de actuación y la entrada en funcionamiento operativo de la Oficina de Recuperación y Gestión de Activos y la apertura de su cuenta de depósitos y consignaciones, «BOE» núm. 44, de 20 de febrero de 2016, BOE-A-2016-1735 <https://tinyurl.com/5caf7b9>.

MINISTERIO DE JUSTICIA ESPAÑOL, Anteproyecto de Ley de Enjuiciamiento Criminal, versión para información pública, sin fecha <https://tinyurl.com/2dr3mn24>.

ESTADO UNIDOS

U.S. FALSE CLAIM ACT (FCA), 31 U.S.C. §§ 3729 – 3733, 1863.

FOREIGN CORRUPT PRACTICES ACT OPINION PROCEDURE 28 C.F.R. part 80, current as of 1 July 1999 <https://tinyurl.com/yc6qy5rj>.

U.S. CONGRESS, Uniting and Strengthening America by Providing Appropriate Tools Required to Intercept and Obstruct Terrorism Act (U.S. Patriot Act) of 2001, 107th Congress Public Law 56, Public Law 107-56, 26 October 2001, Stat. 272 <https://tinyurl.com/p7cwfmsw>.

U.S. - Liechtenstein, Treaty Doc. N°. 107-16, 2002.

U.S. CONGRESS, Bill to provide humanitarian relief to the Venezuelan people and Venezuelan migrants, to advance a constitutional and democratic solution to Venezuela’s political crisis, to address Venezuela’s economic reconstruction, to combat public corruption, narcotics trafficking, and money laundering, and for other purposes o “Venezuela Emergency Relief, Democracy Assistance, and Development Act of 2019” or the “VERDAD Act of 2019, S.1025 - VERDAD Act of 2019, 116th Congress (2019-2020), Reported to Senate (06/03/2019) <https://tinyurl.com/stutsjsc>.

CONGRESSIONAL RESEARCH SERVICE, Global Magnitsky Human Rights Accountability Act (Global Magnitsky Act, Title XII, Subtitle F of P.L. 114-328; 22 U.S.C. §2656 note), In focus, 28 October 2020 <https://crsreports.congress.gov/product/pdf/IF/IF10576>.

GUERNSEY

CIVIL PROCEEDINGS (Bailiwick of Guernsey) Law 2007.

FRANCIA

CODE DE PROCÉDURE PÉNALE, Loi n° 83-1 Instituant le Code de procédure pénale, 2 mars 1983.
CODE PÉNAL FRANÇAIS, version consolidée, 20 septembre 2019.

GUATEMALA

CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE GUATEMALA, Decreto 55-2010, Ley de Extinción de Dominio,
7 de diciembre de 2010 <https://tinyurl.com/kzaud3b4>.

HONDURAS

CONGRESO NACIONAL, DECRETO N°. 27-2010, Ley sobre privación definitiva del dominio de
bienes de origen ilícito, 5 de mayo de 2010, Poder Legislativo, Gaceta n°. 32'239, 16 de
junio de 2010 <https://tinyurl.com/5fhzxxuj>.

IRLANDA

PROCEEDS OF CRIME (Amendment) Act 2016, Number 8, 27 July 2016 <https://bit.ly/3dhAHVg>.

ISLA DE MAN

PROCEEDS OF CRIME ACT 2008

ITALIA

DECRETO-LEGGE (D.L.) N°. 306, Modifiche urgenti al nuovo codice di procedura penale e
provvedimenti di contrasto alla criminalità mafiosa, GU n°. 133, 8/06/1992, in vigore
9/06/1992. Decreto-Legge convertito con modificazioni dalla L. 7/08/1992, n. 356, G.U.
7/08/1992, n°.185 <https://bit.ly/2GD3I27>.

CODICE ANTIMAFIA ITALIANO 2019, Decreto legislativo, 06/09/2011 n°. 159, G.U. 28/09/2011,
aggiornato con le modifiche apportate, da ultimo, dal D.L. 4/10/2018, n°. 113, convertito,
con modificazioni, dalla L. 1/12/2018, n°. 132, dal D.L. 25/07/2018, n°. 91, convertito,
con modificazioni, dalla Legge 21 settembre 2018, n°. 108 e D.Lgs. 18 maggio 2018, n°.
54 Redazione Altalex, aggiornato il 19/03/2019 <https://bit.ly/3jNKPYA>.

CODICE PENALE ITALIANO 2019, aggiornato al Codice rosso, Testo coordinato ed aggiornato
del Regio Decreto 19/10/1930, n°. 1398, Redazione Altalex, aggiornato il 5/09/2019
<https://bit.ly/2GSaBML>.

MÉXICO

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS, Constitución publicada en el Diario Oficial de la Federación el 5 de febrero de 1917, Texto vigente, Última reforma publicada DOF 11-03-2021 <https://tinyurl.com/ypdbr3uh>.

CONGRESO GENERAL DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS, Decreto, Ley Nacional de Extinción de Dominio (LED), Diario Oficial, 9 de agosto 2019 <https://tinyurl.com/yewxx3az>.

NIGERIA

ECONOMIC AND FINANCIAL CRIMES COMMISSION (ESTABLISHMENT) ACT, Laws of the Federation of Nigeria, 2002 <https://tinyurl.com/vez4d9ss>.

NUEVA ZELANDA

NEW ZEALAND LEGISLATION, Criminal Proceeds (Recovery) Act, n°. 8, 21 April 2009, Commencement see section 2, Reprint as at 24 October 2019 <https://bit.ly/33Nu9uq>.

PANAMÁ

ASAMBLEA NACIONAL DE R. DE PANAMÁ, Ley n°. 34 que modifica la Ley 23 de 1986 sobre delitos relacionados con drogas e instituye un proceso para la decisión anticipada de la situación jurídica de bienes aprehendidos, 27 de julio de 2010, Gaceta Oficial digital n°. 26586, 28 de julio de 2010 <https://tinyurl.com/rfebe286>.

PAÍSES BAJOS

CRIMINAL CODE OR WETBOEK VAN STRAFRECHT, Act of 3 March 1881 modified on 1 October 2012 <https://bit.ly/3nFU675>.

CODE OF CRIMINAL PROCEDURE OR WETBOEK VAN STRAFVORDERING, text as of 8 October 2012, in force as of 1 January 2013 <https://bit.ly/33MAXbN>.Paraguay.

CONGRESO DE LA NACIÓN PARAGUAYA, Ley No 6431 que crea el procedimiento especial para la aplicación del comiso, el comiso especial, la privación de beneficios y ganancias y el comiso autónomo, 20 de noviembre de 2019, publicado el 22 de noviembre de 2019 <https://tinyurl.com/snfybjvj>.

PERÚ

CÓDIGO CIVIL PERUANO, Decreto legislativo n°. 295 de 24 de julio de 1984, publicado el 25 de julio de 1984, vigente a partir de 14 de noviembre de 1984 <https://tinyurl.com/ycvfhabt>.

DECRETO LEGISLATIVO n°. 992 de 2007.

LEY n°. 29212 de fecha 2008.

DECRETO SUPREMO n°. 093-2012-PCM de 2012 que reglamenta Ley n°. 29212 de fecha 2008.

DECRETO LEGISLATIVO N°. 1104 del 18 de abril de 2012 que modificó la legislación sobre pérdida de dominio.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA DE PERÚ, Decreto legislativo n°. 1373 sobre el proceso autónomo de extinción de dominio en Perú, Diario oficial del Bicentenario El Peruano, 3 de agosto de 2018 <https://tinyurl.com/yarm75nv>.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA DE PERÚ, Decreto Supremo n° 007-2019-JUS, Reglamento del Decreto legislativo n° 1373 sobre el proceso autónomo extinción de dominio, Diario oficial del Bicentenario El Peruano, 1 de febrero de 2019 <https://tinyurl.com/zma87xph>.

RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA n°. 122-2019-CE-PJ del Consejo Ejecutivo del Poder Judicial mediante la cual se constituye el Subsistema nacional especializado en extinción de dominio con sede en Lima y dictan otras disposiciones, 20 de marzo de 2019.

RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA n°. 183-2019-CE-PJ del Consejo Ejecutivo del Poder Judicial mediante la cual se designan magistrados para que conformen los órganos jurisdiccionales del Sub-Sistema nacional especializado en extinción de dominio, 3 de mayo de 2019.

REINO UNIDO

ENGLAND AND WALES, Proceeds of Crime Act 2002 (ch. 29), 24 July 2002 <https://bit.ly/2Fpvyye>.

SERIOUS ORGANISED CRIME AND POLICE ACT 2005 (c. 15), April 2005, The Stationery Office Limited, United Kingdom 4/2005 305686 19585 <https://bit.ly/3jRb9kj>.

REINO UNIDO - COMISIÓN EUROPEA, Acuerdo de Retirada entre la Unión Europea y el Reino Unido, 17 de octubre de 2019, en vigor el 1 de febrero de 2020 <https://bit.ly/3cRAuu0>.

REPÚBLICA DOMINICANA

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LA REPÚBLICA DOMINICANA, Gaceta Oficial No. 10561, 26 de enero de 2010 <https://tinyurl.com/y8rp8ayy>.

SENADO DE REPÚBLICA DOMINICANA, Proyecto de Ley sobre Juicios de Extinción de Dominio para el decomiso civil de bienes ilícitos, 01256-2020-PLE-SE, 4 de febrero de 2020. Falta aprobación por parte de la Cámara de Diputados.

SENADO DE REPÚBLICA DOMINICANA, Memoria de Gestión, Memorias 2019-2020, Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, agosto 2020 <https://tinyurl.com/3jvbu4jf>.

RUSIA

LEY FEDERAL No. 230-FZ sobre el control de la conformidad del gasto de las personas que ocupan cargos públicos y otras personas con sus ingresos que crea un régimen similar a la confiscación, 3 de diciembre de 2012.

SUIZA

Convenciones, Protocolos y Pactos suscritos por Suiza

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convention de sauvegarde des droits de l'homme et des libertés fondamentales du Conseil de l'Europe, Rome, le 4 novembre 1950, entrée en vigueur pour la Suisse : le 28 novembre 1974, RS 0.101 <https://tinyurl.com/5wvt22>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convention Européenne D'entraide Judiciaire En Matière Pénale (CEEJ du Conseil de l'Europe), Strasbourg, 20 avril 1959, entrée en vigueur pour le Suisse : 20 mars 1967, RS 0.351.1 <https://tinyurl.com/hk6dkjcw>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Arrêté fédéral sur les avoirs en Suisse d'étrangers ou apatrides persécutés pour des raisons raciales, religieuses ou politiques, 20 décembre 1962, FF1963 23, 211.322.1. <https://tinyurl.com/2p8zszp4>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Protocole additionnel à la Convention européenne d'extradition du Conseil de l'Europe, Strasbourg le 15 octobre 1975, RS 0.353.11.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Deuxième protocole additionnel à la Convention européenne d'extradition du Conseil de l'Europe, Strasbourg le 17 mars 1978, RS 0.353.12.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convención de las Naciones Unidas contra el tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas des Nations Unies, Viena, 20 de diciembre de 1988 (Convención de Viena) <https://cutt.ly/IkQ73HA>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Pacte international relatif aux droits économiques des Nations Unies, sociaux et culturels, 16 de décembre de 1966, en force en Suisse : 18 septembre 1992, RS 0.103.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Pacte international relatif aux droits civils et politiques des Nations Unies, 16 décembre de 1966, en force en Suisse : 18 septembre 1992, RS 0.103.2.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convention relative au blanchiment du Conseil de l'Europe, au dépistage, à la saisie et à la confiscation des produits du crime (CBI), Strasbourg le 8 novembre 1990, RS 0.311.53, en vigueur en Suisse le 1 septembre 1993 et en Espagne le 1 décembre 1998.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convención de las Naciones Unidas contra el crimen transnacional organizado de las Naciones Unidas, Nueva York, 15 de noviembre de 2000, ratificado por Suiza el 27 de octubre de 2006, en vigor para Suiza el 26 de noviembre de 2006, RS 0.311.54.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convention relative à la loi applicable au trust et à sa reconnaissance de la Conférence de la Haye de Droit international privé, 1ero julio 1985, aprobada por la AF el 20 diciembre 2006, ratificada el 26 abril 2007 y en vigor en Suiza desde 1ero julio 2007, RS 0.221.371 <https://tinyurl.com/43nspum8>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convention des Nations Unies contre la corruption approuvée par l'Assemblée fédérale le 20 mars 2009, Instrument de ratification déposé par la Suisse le 24 septembre 2009, en vigueur pour la Suisse le 24 octobre 2009, RS 0.311.56.

Acuerdos multilaterales celebrados por Suiza

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convention concernant l'assistance administrative mutuelle en matière fiscale de l'OCDE, celebrada el 25 enero 1988, enmendada por el Protocolo del 27 mayo 2010, aprobada por la Asamblea federal el 18 diciembre 2015, ratificada por Suiza el 26 septiembre 2016 y en vigor para Suiza desde el 1ero enero 2017, 0.652.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Convención para la Represión del Cohecho de Funcionarios Públicos Extranjeros en las Transacciones Comerciales Internacionales de la OCDE, entrada en vigor en 1999.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Accord multilatéral entre autorités compétentes concernant l'échange automatique de renseignements relatifs aux comptes financiers, 29 octobre 2014, approuvé par l'Assemblée fédérale suisse, 18 décembre 2015, en vigueur le 1 janvier 2017, RS 0.653.1 <https://tinyurl.com/n5r6tmmk>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Accord multilatéral entre autorités compétentes portant sur l'échange des déclarations pays par pays de l'OCDE, celebrado el 27 enero 2016, aprobado el 16 junio 2017 por la Asamblea federal suiza y en vigor para Suiza desde el 1 diciembre 2017, RS 0.654.1 <https://tinyurl.com/r9auhxf>.

SUIZA – UNIÓN EUROPEA, Accord du 26 octobre 2004 entre la Confédération suisse et la Communauté européenne prévoyant des mesures équivalentes à celles prévues dans la directive 2003/48/CE du Conseil en matière de fiscalité des revenus de l'épargne sous forme de paiements d'intérêts, 26 octobre 2004, approuvé par l'Assemblée fédérale el 17 décembre 2004, VIG 1 juillet 2005, RS 0.641.926.81.

SUIZA – UNION EUROPEA, Accord entre l'Union européenne et la Confédération suisse sur l'échange automatique d'informations relatives aux comptes financiers en vue d'améliorer le respect des obligations fiscales au niveau international.

Acuerdos bilaterales entre Suiza y otros países

SUIZA – ALEMANIA, Accord entre la Confédération suisse et la République fédérale d'Allemagne concernant la coopération en matière de fiscalité et de marchés financiers o Abkommen zwischen der Schweizerischen Eidgenossenschaft und der Bundesrepublik Deutschland über die Zusammenarbeit in den Bereichen Steuern und Finanzmarkt, 21.9.2011 <https://tinyurl.com/7w7m8294> (No en vigor).

SUIZA – AUSTRIA, Accord entre la Confédération suisse et la République d'Autriche concernant la coopération en matière de fiscalité et de marchés financiers, 13 avril 2012, pour l'échange de notes, en vigueur 1 janvier 2013, 0.672.916.33 <https://tinyurl.com/yhk37svf>.

SUIZA-EE.UU. Traité entre la Confédération Suisse et les États-Unis d'Amérique sur l'entraide judiciaire en matière pénale, 25 mayo 1973, en vigueur le 23 janvier 1977, 27 UST 2019, TIAS 8302, 1052 UNTS 61, AS 1977 42, SR 0.351.933.6 <https://tinyurl.com/29sknhd>.

SUIZA – EE.UU., Exchange of notes dated 3 November 1993 between Switzerland and the USA on the judicial assistance in ancillary administrative proceedings related in the field of offences in connection with the offer, purchase or sale of securities, futures and options, Washington, 3 November 1993, VIG 3 November 1993, AS 1994 197, SR 0.351.933.66 <https://tinyurl.com/cc8czvph>.

SUIZA - EE.UU. Convention entre la Confédération suisse et les États-Unis d'Amérique en vue d'éviter les doubles impositions en matière d'impôts sur le revenu, célébrée le 2 octobre

1996, ratifiée 19 décembre 1997, en force le 19 décembre 1997, 0.672.933.61
<https://tinyurl.com/yzuzcy8w>.

SUIZA – EE.UU., Accord entre le Département fédéral de justice et police et le ministère de la Justice des États-Unis d'Amérique, agissant pour le compte des autorités compétentes de poursuite pénale de la Confédération suisse et des États-Unis d'Amérique concernant la constitution d'équipes communes d'enquête pour lutter contre le terrorisme et son financement, signé le 12 juillet 2006, VIG 1 décembre 2007, RS 0.360.336.1
<https://tinyurl.com/26tvbw5b>.

SUIZA – EE.UU., Agreement between the United States of American and The Swiss Confederation on the request for information from the Internal Revenue Service of the United States of America regarding UBS AG, a corporation established under the laws of the Swiss Confederation, 19 August 2009 <https://tinyurl.com/zc528w88>.

SUIZA – EE.UU., Protocole modifiant l'Accord entre la Confédération suisse et les États-Unis d'Amérique concernant la demande de renseignements de l'Internal Revenue Service des États-Unis d'Amérique relative à la société de droit suisse UBS SA, signé à Washington le 19 août 2009 (Protocole modifiant l'accord d'entraide administrative), 31 mars 2010
<https://www.admin.ch/opc/fr/federal-gazette/2010/2751.pdf>.

SUIZA – EE.UU., Accord entre la Confédération suisse et les États-Unis d'Amérique concernant la demande de renseignements de l'Internal Revenue Service des États-Unis d'Amérique relative à la société de droit suisse UBS SA, 19 août 2009, approuvé par l'Assemblée fédérale el 17 juin 2010, en force le 19 août 2009, texte actualisé le 17 juin 2010,
<https://tinyurl.com/2cavx975>.

SUIZA – EE.UU., Agreement between the Swiss Confederation and the United States of America on Enhancing Cooperation in Preventing and Combating Serious Crime, VIG 12 December 2012, Not published, FEDPOL <https://tinyurl.com/khdraafn>.

SUIZA-EE.UU. Memorandum of Understanding between the Federal Department of Justice and Police of the Swiss Confederation and the Department of Justice, Federal Bureau of Investigation, Terrorist Screening Center, of the United States of America for the Exchange of Information on Individuals Connected to Activities Related to Terrorism, with annex, VIG 12 December 2012, not published, FEDPOL
https://www.amcham.ch/key_topics/p_business_ch.asp?s=2&c=17#180.

SUIZA – REINO UNIDO, Accord entre la Confédération suisse et le Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord concernant la coopération en matière de fiscalité, 6 octobre

2011, modifié par le Protocole du 20 mars 2012, en force par l'échange de notes à partir du 1 janvier 2013, 0.672.936.74 <https://tinyurl.com/4ap32jzs> (Derogado).

SUIZA, REINO UNIDO, Accord entre la Confédération suisse et le Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord relatif à l'abrogation de l'accord du 6 octobre 2011 entre la Confédération suisse et le Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord concernant la coopération en matière de fiscalité, dans la version modifiée par le protocole signé le 20 mars 2012, 14 novembre 2016, en vigueur 1 janvier 2017, RS 0.672.936.741 <https://tinyurl.com/43hyvxa4>.

Acuerdos bilaterales de restitución internacional por Suiza al país de origen de fondos derivados de la corrupción

SWISS AMERICAN CHAMBER OF COMMERCE, The Memorandum of Understanding to establish mutually acceptable means for improving international law enforcement cooperation in the field of insider trading. Washington, 31 August 1982, Swiss American Chamber of Commerce, Bilateral Agreements <https://tinyurl.com/y3vzva23>.

MEMORANDUM OF UNDERSTANDING AMONG THE GOVERNMENTS OF THE UNITED STATES OF AMERICA, the Swiss Confederation, and the Republic of Kazakhstan, 2 May 2007 <https://tinyurl.com/8k74hecc>.

AMENDED MEMORANDUM OF UNDERSTANDING AMONG THE GOVERNMENTS OF THE UNITED STATES OF AMERICA, the Swiss Confederation, and the Republic of Kazakhstan, 4 April 2008 <https://tinyurl.com/3vzax4kd>.

SUIZA-NIGERIA, Memorandum of understanding among the government of the Federal Republic of Nigeria, the Swiss Federal Council and the International Development Association on the return, monitoring and management of illegally-acquired assets confiscated by Switzerland to be restituted to the Federal Republic of Nigeria, Washington, 4 December 2017 <https://tinyurl.com/ydhu7ca4>.

SUIZA-UZBEKISTAN, MEMORANDUM OF UNDERSTANDING ON THE FRAMEWORK FOR THE RESTITUTION OF ILLEGALLY ACQUIRED ASSETS FORFEITED IN SWITZERLAND TO THE BENEFIT OF THE POPULATION OF THE REPUBLIC OF UZBEKISTAN, August-September 2020 <https://tinyurl.com/5ayx6bhh>.

CONFÉDÉRATION SUISSE - RÉPUBLIQUE DU PÉROU ; Le Grand-Duché de Luxembourg, Accord entre la Confédération Suisse, la République du Pérou et Le Grand-Duché de Luxembourg sur le transfert d'avoirs saisis, 16 décembre 2020 <https://tinyurl.com/4aa3hdce>.

Constitución, códigos y leyes federales

PEUPLE ET CANTONS DE SUISSE, Constitution fédérale de la Confédération Suisse, 18 avril 1999, en force : 1 janvier 2000, RS 101 <https://tinyurl.com/6ewdmydj>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Plateforme de Publication du Droit Fédéral (FEDLEX) Double imposition, Droit international, Finances, RS 0.67 <https://tinyurl.com/2a5vs96p>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Código civil suizo, 10 diciembre 1907, RS 210 <https://tinyurl.com/v4r2yanu>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Código penal suizo, 21 diciembre 1937, RS 311.0 <https://tinyurl.com/24wzn5vt>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur la poursuite pour dettes et la faillite (LP) du 11 avril 1889, en vigueur le 1er janvier 2018, 281.1 <https://tinyurl.com/yckadavcc>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur la Banque nationale suisse, Feuille fédérale suisse, LVIIe, année Vol 5, Cahier No. 42, 6 octobre 1905, 11 octobre 1905, pp-317-350, Réf. No 10076537 <https://tinyurl.com/y2nrlu8l> (derogada).

FEDERAL ASSEMBLY, Federal Act on the Amendment of the Swiss Civil Code (Part Five: The Code of Obligations) of 30 March 1911, Status as of 1 April 2017, SR 220 <https://tinyurl.com/ym97pfxm>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur les banques et les caisses d'épargne (LFB), RS 952.0, 8 novembre 1934, en vigueur 1 mars 1935 <https://tinyurl.com/y8sov3zd>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale relative au traité conclu avec les États-Unis d'Amérique sur l'entraide judiciaire en matière pénale, 1 octobre 1975, entrée en vigueur 23 janvier 1977, texte du 1 mars 2019, RS 351.93 <https://tinyurl.com/yam7fafh>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur l'entraide internationale en matière pénale, RS 351.1, 20 mars 1981, en force 1 janvier 1983 (LEIMP) <https://tinyurl.com/yacfz6s4>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley federal sobre asistencia judicial recíproca en materia penal internacional o Loi sur l'entraide pénale internationale (LEIMP), 20 mars 1981, en forcé le 1 mars 2019, RS 351.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale contre la concurrence déloyale (LCD), 19 décembre 1986, en force : 1 mars 1988, RS 241.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur l'impôt direct (LFID), 14 décembre 1990, texte actualisé le 1 janvier 2018, 642.11 <https://tinyurl.com/3dh4bfvn>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, LOI SUR LA PROTECTION DES MARQUES (LPM), 22 août 1992, en forcé le 1 avril 1993, RS 232.11.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, LEY FEDERAL SOBRE LA PROTECCIÓN DE DATOS, 19 junio 1992 texto en vigor desde 1 enero 2014, RS 235.1 <https://tinyurl.com/2v4p6xy3>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur les Offices centraux de police criminelle de la Confédération et les centres communs de coopération policière et douanière avec d'autres États (LOC), 7 octobre 1994, en vigueur 15 mars 1995, RS 360 <https://tinyurl.com/y8nt7w5l>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Arrêté fédéral concernant les recherches historiques et juridiques sur le sort des avoirs ayant abouti en Suisse à la suite de l'avènement du régime national-socialiste du 13 décembre 1996 (État le 1er janvier 1997), 984 https://www.uek.ch/fr/auftrag/19961213bb_fr.pdf.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur les bourses et le commerce des valeurs mobilières o Loi sur les bourses (LBVM), 24 mars 1995, État le 1er janvier 2016, RS 954.1 <https://tinyurl.com/8d5vf7>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, LOI SUR L'ORGANISATION DU GOUVERNEMENT ET DE L'ADMINISTRATION (LOGA), 21 mars 1997, RS 172.010 <https://tinyurl.com/3r62hnwn>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale concernant la lutte contre le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme o Loi sur le blanchiment d'argent (LBA), 10 octobre 1997, en force le 1 avril 1998, RS 955.0. La misma ha sufrido reformas en los últimos veinte años <https://tinyurl.com/bayp7smp>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley federal sobre la libre circulación de abogados (LLCA), 23 junio 2000, SR 935.61 <https://tinyurl.com/pczwdcs9>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley federal sobre la implementación de sanciones internacionales (Ley de Embargo EmbA), 22 de marzo de 2002, en vigor el 1 de enero de 2003, 946.231 <https://tinyurl.com/292mv32p>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur la Banque nationale suisse, 3 octobre 2003, RS 951.11 <https://tinyurl.com/y4go3hs8>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley federal sobre la repartición de valores patrimoniales confiscados o Loi fédérale sur le partage de valeurs patrimoniales confisquées (LVPC), 19 mars, 2004, en vigueur le 1er août 2004, RS 312.4 <https://tinyurl.com/yahpd6ac>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi sur l'Autorité fédérale de surveillance des marchés financiers (LFINMA), 22 juin 2007, RS 956.1 <https://tinyurl.com/27jxtbp2>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley Federal del 22 junio 2007 sobre la vigilancia de los mercados financieros, en vigor desde el 1 enero 2009, RO 2008 5207 5205, FF 2006 2741.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley de impuesto al valor agregado, 12 junio 2009, SR 641.20.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur l'organisation des autorités pénales de la Confédération (Loi sur l'organisation des autorités pénales, (LOAP) du 19 mars 2010, RS 173.71 <https://tinyurl.com/rmsy46wp>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley federal sobre la restitución de valores patrimoniales de origen ilícito de personas expuestas políticamente o Loi fédérale sur la restitution des valeurs patrimoniales d'origine illicite de personnes politiquement exposées (LRAI), 1 octobre 2010, RS 196.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale portant modification de lois fédérales en vue de la mise en œuvre du Statut de Rome de la Cour pénale internationale, FF 2010 3889, 10 juin 2010, vacatio legis 7 octobre 2010 <https://tinyurl.com/5d6ua8bp>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Code de procédure pénale (CPP), 5 octobre 2007, en force : 1 janvier 2011, RS 312.0 <https://tinyurl.com/7xrcw8xa>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Code de procédure civile (CPC), 19 décembre 2008, en force : 1 janvier 2011, RS 272 <https://tinyurl.com/y3tbxyhc>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur l'assistance administrative internationale en matière fiscale (Loi sur l'assistance administrative fiscale, LAAF), 28 septembre 2012, texte actualisé le 1 janvier 2017, RS 651.1 <https://tinyurl.com/ejjpgvdb9>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley Duvalier o Ley Federal de Restitución de Valores Patrimoniales de Origen Ilícito de Personas Expuestas Políticamente o Loi fédérale sur la restitution des valeurs patrimoniales d'origine illicite de personnes politiquement exposées (LBRV), 2011, RS 196.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley federal sobre las bolsas y el comercio de valores mobiliarios (Ley sobre las bolsas, LBVM) del 24 marzo 1995, modificada el 28 septiembre 2012, VIG 1 mayo 2013, RO 2013 1108 <https://tinyurl.com/ycx3cepj>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur la mise en œuvre de l'accord FACTA entre la Suisse et les États Unis (Loi FACTA), 27 septembre 2013, en force le 30 juin 2014, RS 672.993.6 <https://tinyurl.com/4ht6ykvj>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley Federal sobre los Servicios Financieros (FinSA), AS 2015, <https://tinyurl.com/mr36ddfj>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur les infrastructures des marchés financiers et le comportement sur le marché en matière de négociation de valeurs mobilières et de dérivés o Loi sur l'infrastructure des marchés financiers (LIMF), 19 juin 2015, en vigueur 1 janvier 2016, RS 958.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ley sobre los valores patrimoniales de origen ilícito o Loi sur les valeurs patrimoniales d'origine illicite (LVP), 18 de diciembre de 2015, en vigor el 1 de julio de 2016, RS 196.1.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur le blocage et la restitution de valeurs patrimoniales d'origine illicite de personnes politiquement exposées à l'étranger o Loi sur les valeurs patrimoniales d'origine illicite (LVP), 18 décembre 2015, en force le : 1 juillet 2016, RS 196.1.

FEDERAL ASSEMBLY, Federal Act on the Freezing and the Restitution of Illicit Assets held by Foreign Politically Exposed Persons, 18 December 2015, in force 1 July 2016, RS 196.1 <https://tinyurl.com/n4kua6rc>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Introduction de l'échange automatique de renseignements relatifs aux comptes financiers avec la République de Singapour et Hong Kong et avec d'autres États partenaires, 9 mai 2018, 18.055 <https://tinyurl.com/x532pbtz>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Loi fédérale sur l'organisation des autorités pénales de la Confédération, 8 mars 2021 <https://tinyurl.com/u8xu9993>.

Projet de loi fédérale sur la mise en œuvre des recommandations du Forum mondial relatives à la transparence des personnes morales et à l'échange de renseignements à des fins fiscales <https://tinyurl.com/5cepr4mz>.

Mensajes del Consejo federal suizo (exposición de motivos sobre la propuesta de adopción o no de un proyecto de ley)

BUNDESRAT, Botschaft des Bundesrates an die Bundesversammlung betreffend den Entwurf eines Bundesgesetzes über die Banken und Sparkassen, Bundesblatt, Schweizerische Bundesarchiv, 2 Februar 1934, Heft 06, No 3039, BBl 1934 I 171 ff, pp. 171-224 <https://tinyurl.com/y2b3tj4x>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message du Conseil fédéral à l'Assemblée fédérale concernant le projet de loi fédérale sur les banques et les caisses d'épargne, 2 février 1934, 3039 <https://tinyurl.com/y53gly2k>.

BUNDESRAT, Botschaft des Bundesrates an die Bundesversammlung über die Revision des Bankengesetzes, 13 Mai 1970, 10570, BBl 1970 I 1161 <https://tinyurl.com/y2g7pk4q>.

BUNDESRAT, Botschaft über die Volksinitiative gegen den Missbrauch des Bankgeheimnisses und der Bankenmacht (Banken-Initiative), 18 August 1982, 82.055, BBl 1982 II 1224 <https://tinyurl.com/y4ojfo2c>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Feuille fédérale Vol 2 No 36 affaire 82.055, 14 septembre 1982, pp. 1201-1242, BBI 1982 II 1201 ff. Ziff. 73 <https://tinyurl.com/92hdenvd>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message concernant la modification du code pénal suisse et du code pénal militaire (Révision du droit de la confiscation, punissabilité de l'organisation criminelle, droit de communication du financier), 30 juin 1993, 93.058 <https://tinyurl.com/yde47a67>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message relatif à l'approbation des accords bilatéraux entre la Suisse et l'Union européenne, y compris les actes législatifs relatifs à la transposition des accords (« accords bilatéraux II »), 1 octobre 2004, Consid. 3.7.2 <https://tinyurl.com/y655vuh6>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message concernant la coopération internationale 2013–2016, 15 février 2012, 12.029 <https://tinyurl.com/2p8p397s>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message concernant la mise en œuvre des recommandations du Groupe d'action financière (GAFI), révisée en 2012, 13 décembre 2013, 13.106, 2013-2339 <https://www.admin.ch/opc/fr/federal-gazette/2014/585.pdf>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message relatif à l'approbation de la Convention du Conseil de l'Europe et de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) concernant l'assistance administrative mutuelle en matière fiscale et à sa mise en œuvre (modification de la loi sur l'assistance administrative fiscale), 5 juin 2015 <https://www.admin.ch/opc/fr/federal-gazette/2015/5121.pdf>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message sur la coopération internationale 2017–2020, 17 février 2016, 16.022 <https://tinyurl.com/4vxv3y94>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message concernant la modification de la loi sur les embargos, FF 2020 625, 13 décembre 2019 <https://tinyurl.com/4u4yuzok>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Message relatif à la modification du code de procédure civile suisse (Amélioration de la praticabilité et de l'application du droit), 26 février 2020, 2019-0243.

Fuentes del Parlamento suizo sobre la adopción de leyes por iniciativa del Consejo federal e iniciativas populares suizas

ASSEMBLEE FEDERALE, Base constitutionnelle pour la pratique Schubert, Motion 08.3249, 27.05.2008 <https://tinyurl.com/y4zlnzxc>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE SUISSE, Principes d'action de la Commission judiciaire concernant la procédure à suivre en vue de révocation et de non-réélection, Commission judiciaire, 3 mars 2011 <https://tinyurl.com/y4b69u7v>.

ASSEMBLEE FEDERALE (AF), Parlement suisse (PS), Motion pour l'introduction du trust dans l'ordre juridique suisse, Commission des affaires juridiques (CdAJ) du Conseil d'État (CE) devant le CE, 26 avril 2018, 18.3383 <https://tinyurl.com/vjvrz73t>.

BIRRER-HEIMO, Prisca, Motion 13.3931, Exercice collectif des droits. Promotion et développement des instruments, Groupe socialiste, parti socialiste suisse, Conseil national, 27 septembre 2013 <https://tinyurl.com/yays6p9h>.

CHANCELLERIE FEDERALE, Votation No. 319 Tableau récapitulatif, Votation populaire du 20 mai 1984 : Initiative populaire fédérale 'contre l'abus du secret bancaire et de la puissance des banques' <https://tinyurl.com/y4nkovp5>.

GROUPE LIBÉRAL-RADICAL (GLR), Isabelle MORET, GLR Postulat Analyse sur l'éventuelle création d'une législation suisse sur les trusts, Conseil national (CN), 19 mars 2010, 10.3332 <https://tinyurl.com/rhm2u9z4>.

GROUPE LIBÉRAL-RADICAL (GLR), Postulat Faut-il légiférer sur les trusts ? Groupe libéral-radical (GLR), CN, 11 marzo 2015, 15.3098, adopté le 27 février 2017 <https://tinyurl.com/jpnztz44>.

PARTI DEMOCRATE-CHRETIEN, Fabio REGAZZI, Parti démocrate-chrétien suisse, Initiative parlementaire Codifier le trust dans la législation suisse, Conseil national (CN), 13 décembre 2016, 16.488. La CdAJ del CN aceptó la iniciativa el 20 octubre 2017 y la CdAJ del CE adhirió a la iniciativa el 26 abril 2018 <https://tinyurl.com/bctzyf4y>.

OFFICE FEDERAL DE LA JUSTICE (OFJ), Initiative pour l'autodétermination, Projets législatifs terminé, OFJ <https://tinyurl.com/yxr8othr>.

ROUX, PAUL-ANDRÉ, (CEg, VS), Loi sur la restitution des valeurs patrimoniales d'origine illicite de personnes politiquement exposées, intervention pour la commission, AB 2010 N 1187 / BO 2010 N 1187, Conseil national, Session d'automne 2010 Première séance 13.09.10, 10.039 <https://tinyurl.com/dm2en5mk>.

Ordenanzas y Ordenes

ORDENANZA SOBRE ASISTENCIA INTERNACIONAL EN MATERIA PENAL (OEIMP), 24 de febrero de 1982, texto actualizado el 1 de enero de 2007, RS 351.11.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures économiques envers la République d'Irak du 7 août 1990 (État le 4 mars 2016).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de certaines personnes originaires de l'ancienne République fédérale de Yougoslavie, 23 juin 1999, en force 16 juillet 1999, abrogée le 1 avril 2015, RS 946.207.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Zimbabwe du 19 mars 2002 (État le 3 mars 2020).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance sur le Bureau de communication en matière de blanchiment d'argent (OBCBA), 25 août 2004, RS 955.23.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance du 19 janvier 2005 instituant des mesures à l'encontre de la Côte d'Ivoire, 946.231.13, toutes les versions <https://tinyurl.com/y9c6qjky> (Derogada).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la République démocratique du Congo du 22 juin 2005 (État le 20 décembre 2019).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Soudan du 25 mai 2005 (État le 4 mars 2016).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Bélarusse du 28 juin 2006 (État le 1er mars 2016) <https://tinyurl.com/yc5cnhpv>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'égard du Liban du 1er novembre 2006 (État le 2 novembre 2006).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la Somalie du 13 mai 2009 (État le 4 mars 2016).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la Guinée du 24 février 2010 (État le 8 novembre 2018).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la Libye du 30 mars 2011, en force le 31 mars 2011, RS 946.231.149.82 <https://tinyurl.com/yb66qz8z>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la Guinée-Bissau du 1er juin 2012 (État le 4 mars 2016).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la Syrie du 8 juin 2012, en force le 9 juin 2012, RS 946.231.172.7 <https://tinyurl.com/ybwwwnvs>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la République centrafricaine du 14 mars 2014 (État le 14 décembre 2018).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordenanza sobre los bancos y las cajas de ahorro o Ordonnance sur les banques et les caisses d'épargne, 30 avril 2014, 952.02 (Ordenanza LFB).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance FATCA, 6 junio 2014, en vigor el 30 junio 2014, RS 672.993.60 <https://tinyurl.com/4unjnkcy>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures visant à empêcher le contournement de sanctions internationales en lien avec la situation en Ukraine du 27 août 2014 (État le 2 avril 2020).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Yémen du 5 décembre 2014 (État le 4 mars 2016).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la République du Soudan du Sud du 12 août 2015 (État le 14 décembre 2018).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la République islamique d'Iran du 11 novembre 2015 (État le 3 décembre 2019).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Burundi du 4 décembre 2015 (État le 8 novembre 2019).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la République populaire démocratique de Corée du 18 mai 2016 (État le 1er décembre 2019).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance de blocage de valeurs patrimoniales dans le contexte de l'Ukraine (O-Ukraine), 25 mai 2016, état 28 février 2021, RS 196.127.67 <https://tinyurl.com/yb7lt3rr>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance de blocage de valeurs patrimoniales dans le contexte de la Tunisie (O-Tunisie) 25 mai 2016, en force 1 juillet 2016, 196.127.58 <https://tinyurl.com/ydg4frwz> (Derogada).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance de blocage de valeurs patrimoniales dans le contexte de l'Égypte (O-Égypte), 25 mai 2016 en force 1 juillet 2016, 196.123.21, abrogée 20 décembre 2017 <https://tinyurl.com/ycb6fzal> (Derogada).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre de la République du Mali du 22 novembre 2017, en force le 22 de novembre de 2017, 946.231.154.1 <https://tinyurl.com/y83mkfyo>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Venezuela du 28 mars 2018. La orden ha sufrido siete modificaciones y la última data de 26 de noviembre de 2020.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Myanmar du 17 octobre 2018 (État le 21 mai 2019).

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance sur les établissements financiers (OEFin), 6 novembre 2019, en vigueur le 1 janvier 2020, RS 954.11 <https://tinyurl.com/frfa6cuy>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Ordonnance instituant des mesures à l'encontre du Nicaragua du 24 juin 2020 (État le 25 août 2020).

CONSEIL FÉDÉRAL, Mesures à l'encontre de la Syrie, Secrétariat d'état à l'économie (SECO) <https://tinyurl.com/y9gc57vd>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Mesures à l'encontre de la Libye, Secrétariat d'état à l'économie
<https://tinyurl.com/e5w5zr85>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Mesures à l'encontre de la Côte d'Ivoire Secrétariat d'état à l'économie
<https://tinyurl.com/ycnug39x>.

FINMA, Ordonnance de l'Autorité fédérale de surveillance des marchés financiers sur la lutte contre le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme dans le secteur financier (Ordonnance de la FINMA sur le blanchiment d'argent, OBA-FINMA), 3 juin 2015, texte actualisé le 1 janvier 2020, RS 955.033.0 <https://tinyurl.com/yaghnwrw>.

Circulares y lineamientos de otras autoridades suizas

DEPARTEMENT FEDERAL DES FINANCES (DFF), Circulaire no 20, Imposition des trusts, Impôt fédéral direct, impôt anticipé, Administration fédérale des contributions, Conférence suisse des impôts (CI 30), 27 mars de 2008, pp. 16.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DE JUSTICE ET POLICE, Guide de l'entraide, Entraide judiciaire internationale, Modèles et formulaires.

Acuerdos o convenios de iniciativa privada de los gremios de banqueros y abogados en Suiza

ASB – EE.UU., SWISS BANKERS ASSOCIATION, Agreement XVI of the Swiss Bankers' Association with regard to the handling of requests for Information from the Securities and Exchange Commission of the United States on the Subject of Misuse of Inside Information, 31 agosto 1982, 22 I.L.M. 7, 1983.

ASB – BANCOS EN SUIZA, ASSOCIATION SUISSE DE BANQUES, Convention relative à l'obligation de diligence des banques (CDB 03), 2003, 2 diciembre de 2002, en vigor desde el 1 julio 2003 http://shop.sba.ch/1116_f.pdf.

ASB – BANCOS EN SUIZA, ASSOCIATION SUISSE DE BANQUES, Convention relative à l'obligation de diligence des banques (CDB 08), 2008, 7 abril 2008, en vigor desde el 1 julio de 2008 <https://tinyurl.com/43r66p74>.

ASB – BANCOS EN SUIZA, ASSOCIATION SUISSE DE BANQUES, Convention relative à l'obligation de diligence des banques (CDB 16), 2016, 1 junio 2015, en vigor desde 1 enero 2016 <https://tinyurl.com/4re5b5u8>.

ASB – BANCOS EN SUIZA, SWISS BANKERS ASSOCIATION CONVENIO SOBRE LA DEBIDA DILIGENCIA DE LOS BANCOS (CDB-20), Swiss Banking, 2018.

FÉDÉRATION SUISSE DES AVOCATS, Code suisse de déontologie, 10 juin 2005, modifié le 22 juin 2012 <https://tinyurl.com/y3d9bj22>.

WOLFSBERG GROUP: Global Standards <https://www.wolfsberg-principles.com/>.

TASMANIA

CRIMES CONFISCATION OF PROFIT ACT, Version from 1 July 2019 <https://bit.ly/2iIRDzw>.

URUGUAY

PODER LEGISLATIVO REPÚBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY, Ley n°. 17.930, 13 de diciembre de 2005 <https://tinyurl.com/k6stvmr>.

VENEZUELA

Convenciones internacionales suscritas por Venezuela

LEY APROBATORIA DE LA CONVENCIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANIZADA TRANSNACIONAL, publicada en la Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela n°. 37.357, 4 de enero de 2002 <https://tinyurl.com/jj2mbfnh>.

REPÚBLICA DE VENEZUELA, Convención de las Naciones Unidas Contra la Corrupción, Grupo de Trabajo, Respuestas de Venezuela sobre cooperación internacional, noviembre de 2015 <https://tinyurl.com/jtr5m5af>.

Convenciones regionales suscritas por Venezuela

LEY APROBATORIA DE LA CONVENCIÓN INTERAMERICANA SOBRE ASISTENCIA MUTUA EN MATERIA PENAL, G.O. de Venezuela n°.4.999 Extraordinario, 03 de noviembre de 1995.

LEY APROBATORIA DE LA CONVENCIÓN INTERAMERICANA CONTRA LA CORRUPCIÓN, G.O. n°. 36.211, 22 de mayo de 1997.

Acuerdos bilaterales entre Venezuela y organismos regionales

VENEZUELA – CARICOM, Acuerdo sobre comercio e inversiones entre el gobierno de la República de Venezuela y la Comunidad del Caribe (CARICOM), 13 de octubre de 1992, G.O. Extr. n°. 4.508, 30 de diciembre de 1992 <https://tinyurl.com/27txx5ue>.

Acuerdos bilaterales entre Venezuela y otros países

VENEZUELA – COLOMBIA LEY APROBATORIA DEL ACUERDO DE COOPERACIÓN Y ASISTENCIA JUDICIAL EN MATERIA PENAL ENTRE EL GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE VENEZUELA Y EL GOBIERNO DE COLOMBIA, G.O. de Venezuela n°. 5.506 Extraordinario, 13 de diciembre de 2000.

VENEZUELA - ESPAÑA, Acuerdo para la promoción y protección recíproca de inversiones entre el Reino de España y la República de Venezuela, 2 de noviembre de 1995, BOE n°. 245, 21679, 18 de octubre de 1997 <https://tinyurl.com/drh2ue>.

VENEZUELA – IRÁN, ASAMBLEA NACIONAL, Ley Aprobatoria del Acuerdo sobre la Promoción y Protección recíproca de inversiones entre el gobierno de la República bolivariana de Venezuela y el gobierno de la República islámica de Irán, G.O. n°. 38.389, 2 de marzo de 2006 <https://tinyurl.com/yhz5a7z8>.

VENEZUELA – SUIZA, Accord entre la Confédération suisse et la République du Venezuela concernant la promotion et la protection réciproque des investissements RS 0.975.278.5, 18 novembre 1993, en vigueur 24 août 1999 <https://tinyurl.com/3afvpwsv>.

VENEZUELA – SUIZA, ASAMBLEA NACIONAL, Ley aprobatoria del Acuerdo marco de cooperación entre la República Bolivariana de Venezuela y la Confederación Suiza celebrado el 18 de noviembre de 2008, 10 de marzo de 2009, Gaceta oficial n°. 368.821, 4 de mayo de 2009 <https://tinyurl.com/s9aduy4>.

Códigos y leyes adoptados por la Asamblea Nacional antes de 1998

LEY DE TIERRAS BALDÍAS Y EJIDOS PUBLICADA EN GACETA OFICIAL EXTR. N° S/N, 03 de septiembre de 1936 <https://tinyurl.com/d6kz2ud4>.

CÓDIGO CIVIL VENEZOLANO (CCV), Gaceta n°. 2.990 Extraordinaria, 26 de Julio de 1982 <https://tinyurl.com/2vy639rz>.

Decretos presidenciales, previos a 1998

ESTADOS UNIDOS DE VENEZUELA, Decreto Presidencial n°. 19.330, 4 de Agosto de 1937.

Decretos presidenciales con rango valor y fuerza de ley (Decretos-leyes), 1999 – 2014

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto con Rango y Fuerza de Ley de Promoción y Protección de Inversiones, Decreto N°. 356, de 03/10/1999, G.O. Ext. n°. 5'390, 22 de octubre de 1999 <https://tinyurl.com/vzfv39en>.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto N° 8.013 mediante el cual se crea el Servicio Nacional de Administración y Enajenación de Bienes Asegurados o Incautados, Confiscados y Decomisados, 23 de enero de 2011, Gaceta Oficial de la RBV n°. 39.602, 26 de enero de 2011 <https://tinyurl.com/bbhca5uy>.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto Presidencial, Decreto N° 9.042 con rango, valor y fuerza de ley del Código Orgánico Procesal Penal, 12 de junio de 2012 <https://tinyurl.com/zyua5afn>.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto con rango, valor y fuerza de Ley de Reforma Parcial de la Ley del Banco de Desarrollo Económico y Social de Venezuela (BANDES), Decreto n°. 1.404, 13 de noviembre de 2014, G.O. Extr. 6.155, 19 de noviembre de 2014.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto n°. 1.416 con rango, valor y fuerza de Ley Orgánica de Adunas, 13 de noviembre de 2014, G.O. Extr. 6.155, 19 de noviembre de 2014.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto con rango, valor y fuerza de Ley contra la Corrupción (L. Corrupción), Gaceta Oficial de la RBV, n°. 6.155 Extr., 13 de noviembre de 2014.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto con rango, valor y fuerza de Ley Orgánica de Bienes Públicos, Decreto n°. 1.407, 13 de noviembre de 2014, G.O. Venezuela n°. 6.155 Extr., 19 de noviembre de 2014 (LOBP).

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto N°. 1.438 de fecha 17 de noviembre de 2014 mediante el cual se dicta el Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Inversiones Extranjeras, G.O. Extr. n°. 6'152, 18/11/2014 <https://tinyurl.com/5zcnwcwa>.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto n°. 1.410, Presidencia de la República, mediante el cual se dicta el Decreto con Rango, Valor y Fuerza de la Ley de Reforma de la Ley Contra la Corrupción (LCC), Gaceta oficial (G.O.) Extr. de Venezuela n°. 6.155, 19 de noviembre de 2014 <https://tinyurl.com/wn5ywm4v>.

PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, Decreto n°. 1.402, mediante el cual se dicta el Decreto con rango, valor y fuerza de Ley de instituciones del Sector Bancario, Gaceta Oficial n°. 40.557, 8 de diciembre de 2014 <https://tinyurl.com/ek66ytcs>.

Decretos de la Presidencia (Juan Guaidó), Asamblea Nacional de Venezuela, enero – diciembre 2019

DESPACHO DE LA PRESIDENCIA, Decreto n°. 3 de fecha 10 de abril de 2019 sobre las reglas especiales que regulan la Junta Administradora *ad hoc* de Petróleos de Venezuela, S.A. (PDVSA) y sus empresas filiales, 4 de abril de 2019.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Decreto n°. 8 de la Presidencia (E) de la República Bolivariana de Venezuela sobre la Designación de la Junta Administradora *ad hoc* del Banco Central de Venezuela, 18 de julio de 2019.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Decreto n°. 10 de la Presidencia (E) de la República Bolivariana de Venezuela sobre Reforma Parcial del Decreto n°. 8 para la Designación de la Junta Administradora *ad hoc* del Banco Central de Venezuela, 13 de agosto de 2019, G.L. n°. 10, 14 de agosto de 2019 <https://tinyurl.com/76ek3vxxw>.

ANV, Aviso Oficial de corrección del Decreto n°. 10 de la Presidencia (E) de la República Bolivariana de Venezuela sobre la Reforma Parcial del Decreto n°. 8 de la Presidencia (E) de la República Bolivariana de Venezuela sobre la Designación de la Junta Administradora Ad Hoc del Banco Central de Venezuela, G.L. n°. 11, 28 de agosto de 2019 <https://tinyurl.com/7uk7fuca>.

DESPACHO DE LA PRESIDENCIA, Decreto n°. 12, Decreto de creación de la “Junta Administradora *ad hoc*”, de la Corporación Venezolana de Guayana (CVG), 01.03.2021.

DESPACHO DE LA PRESIDENCIA, Decreto n°. 15, Decreto de creación de la “Junta Administradora Ad-Hoc”, de la Corporación Venezolana del Petróleo (CVP), 01.03.2021.

DESPACHO DE LA PRESIDENCIA, Decreto n°. 16, Decreto de creación de la “Junta Administradora *ad hoc*”, del Banco de Desarrollo Económico y Social de Venezuela (Bandes), 1 de marzo de 2021 <https://tinyurl.com/j2f23rfh>.

Asamblea Nacional de Venezuela 2000 -2010 (Leyes)

LEY ORGÁNICA DEL PODER JUDICIAL (LOPJ) español 6/1985, reformada en 2014. CÓDIGO CIVIL VENEZOLANO (CCV), Gaceta n°. 2.990 extraordinaria, 26 de Julio de 1982 <https://tinyurl.com/2vy639rz>.

CONSTITUCIÓN NACIONAL DE LA REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA, Gaceta Oficial Extr. n°. 5.453, 24 de marzo de 2000.

ASAMBLEA NACIONAL, Código Penal venezolano, 3 de marzo de 2005, Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela (RBV) n°. 5.768 extraordinario, 13 de abril de 2005 <https://tinyurl.com/ytd7s9mw>.

LEY DE REFORMA PARCIAL DEL CÓDIGO PENAL VENEZOLANO, Gaceta Oficial de la RBV n°. 38.148, 16 de marzo de 2005.

LEY DEL RÉGIMEN PRESTACIONAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT, Gaceta Oficial N° 38.204, 8 de junio de 2005.

LEY DE REFORMA PARCIAL DEL DECRETO N°. 1.510 CON FUERZA DE LEY ORGÁNICA DE HIDROCARBUROS, G.O. n°. 38.493, 4 de agosto de 2006 <https://tinyurl.com/82n35jph>.

LEY ORGÁNICA DEL MINISTERIO PÚBLICO, Gaceta Oficial n°. 38.647, 19 de marzo de 2007.

LEY ORGÁNICA DEL PODER PÚBLICO MUNICIPAL (LOPPM), Gaceta Oficial N° 38.327, 17 de julio de 2007.

ASAMBLEA NACIONAL, Ley contra ilícitos bancarios, Gaceta oficial n°. 38.879 de fecha 27 de febrero de 2008 (reimpresa por error material) <https://tinyurl.com/y9nxc42e>.

ASAMBLEA NACIONAL, Constitución de la República bolivariana de Venezuela 1999, Con la Enmienda No 1, Gaceta Oficial Extr. n°. 5.908, de fecha 19 de febrero de 2009.

LEY DE TIERRAS Y DESARROLLO AGRARIO, GACETA OFICIAL N° 5.991 Extraordinario, 29 de julio de 2010.

LEY ORGÁNICA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANIZADA Y FINANCIAMIENTO AL TERRORISMO (LOCDOFT), Gaceta Oficial n°. 39.912 del 30 de abril de 2012.

Acuerdos, Asamblea Nacional de Venezuela 2010 - 2015

ASAMBLEA NACIONAL, Reforma Parcial del Reglamento Interior y de Debates de la Asamblea Nacional, 22 de diciembre de 2010 <https://tinyurl.com/5ah36vcu>.

Acuerdos, Asamblea Nacional de Venezuela 2015 – 2020 (pre gobierno de iure)

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo para la lucha Contra la Corrupción y la Recuperación de Capitales Producto de la Corrupción en Venezuela, 8 de marzo de 2016.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo en rechazo a la fraudulenta convocatoria de una supuesta Asamblea Constituyente no electa democráticamente y en defensa de la soberanía popular que reside intransferiblemente en el pueblo, 2 de mayo de 2017.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo Para Denunciar La Inconstitucionalidad de la Constitución del Fideicomiso “PDVSA U.S. Litigation Trust”, Por Parte de la Sociedad Anónima petróleos de Venezuela, 24 de abril de 2018 <https://tinyurl.com/bwc67hun>.

Proyectos de Ley, Asamblea Nacional de Venezuela 2015 – 2020 (pre gobierno de iure)

ASAMBLEA NACIONAL, Proyecto de Reforma Parcial de la Ley Orgánica Contra la Delincuencia Organizada y Financiamiento al Terrorismo aprobada en Primera Discusión por la ANV el 19 de mayo de 2016.

ASAMBLEA NACIONAL, (Proyecto) Ley Contra la Corrupción y para la Salvaguarda del Patrimonio Público (LCCSPP), aprobada en Primera Discusión, 04 de octubre del 2016 <https://tinyurl.com/23xtbds5>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Proyectos de Ley aprobados en primera discusión, Balance Legislativo, Enero – diciembre 2017 <https://tinyurl.com/47p2xthb>.

Leyes, Asamblea Nacional de Venezuela 2015 – 2020 (durante el gobierno de iure)

LEY DE AMNISTÍA Y GARANTÍAS CONSTITUCIONALES PARA LOS MILITARES Y CIVILES QUE COLABOREN O HAYAN COLABORADO CON LA RESTITUCIÓN DEL ORDEN CONSTITUCIONAL, 25 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/2b2u7ykn>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Ley Especial de Contrataciones Públicas Asociadas a la Defensa, Recuperación, Aseguramiento y Resguardo de los Activos, Bienes e Intereses del Estado Venezolano en el Extranjero, 9 de julio de 2020 (Ley Especial).

Proyectos de ley, Asamblea Nacional de Venezuela 2015 – 2020 (durante el gobierno de iure)

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Informe que presenta la Comisión Permanente de Contraloría sobre el Proyecto de Ley de Recuperación de Activos producto de la Corrupción (LRA) a los efectos de su segunda discusión, Comisión Permanente de Contraloría, Gaceta Legislativa, n°. 1, 9 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/2u3he3hs>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Resolución n°. BCV-001-2019, 4 de septiembre de 2019, G.L. n°. 12, 18 de septiembre de 2019 <https://tinyurl.com/58bfk6ba>.

Acuerdos, Asamblea Nacional de Venezuela 2015 – 2020 (durante el gobierno de iure)

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Asamblea Nacional logró que países del mundo colaboren con la recuperación de activos producto de la corrupción en Venezuela, ANV Web, 12/01/2019.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo en solicitud de protección de activos del estado venezolano ante los países de Argentina, Brasil, Canadá, Chile, Colombia, Costa Rica, Guatemala, Guyana, Honduras, Panamá, Paraguay, Perú, Estados Unidos, Bulgaria, Rusia, China, Turquía, Emiratos Árabes Unidos y la Unión Europea ante la flagrante usurpación del poder ejecutivo por parte del ciudadano Nicolás Maduro Moros, 15 de enero de 2019.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo sobre la Declaratoria de Usurpación de la Presidencia de la República Por Parte de Nicolas Maduro Moros y el Restablecimiento de la Vigencia de la Constitución, de fecha 15 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/dbpkbj4m>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Acuerdo de creación del fondo de recuperación de activos producto de la corrupción, Gaceta Legislativa n°. 2, 23-01-2019.

ASAMBLEA NACIONAL, Estatuto que rige la Transición a la Democracia para restablecer la vigencia de la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, 5 de febrero de 2019, sitio web Politika UCAB, <https://bit.ly/3jaxOI5>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo de Ratificación de la Usurpación del Procurador General de la República y en apoyo del Procurador Especial 19 de marzo de 2019 <https://tinyurl.com/fctt4kch>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo para la ampliación de las facultades otorgadas y el número de Miembros de la Junta Administradora Ad-Hoc de Petróleos de Venezuela, S.A. (PDVSA), 9 de abril de 2019 <https://tinyurl.com/fdapnurh>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo sobre la Designación el Directorio Ad Hoc del Banco Central De Venezuela, 16 DE JULIO DE 2019.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo sobre el estado de la implementación de los programas humanitarios en Venezuela, 17 de septiembre de 2019 <https://tinyurl.com/56jmnkap>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo que Declara la Nulidad Absoluta y Consecuente Inexistencia de los Acuerdos de Transacción y Demás Decisiones Adoptadas por Reinaldo Muñoz Pedroza, 10 de diciembre de 2019 <https://tinyurl.com/2txupjd5>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Acuerdo de Rechazo a la Decisión de la Ilegítima Sala Constitucional, Número 59 de 22 de abril de 2020 y de Ratificación de la Usurpación de la Procuraduría General de la República Por Reinaldo Muñoz Pedroza, 28 de abril de 2020 <https://tinyurl.com/w8e8atd6>.

ASAMBLEA NACIONAL, Estatuto que rige la transición a La democracia para restablecer la vigencia de la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, 26 diciembre de 2020 <https://tinyurl.com/b59mvt82>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Acuerdo que autoriza a Petróleos de Venezuela y al Banco Central de Venezuela el uso de recursos propios para hacer frente a deudas por honorarios profesionales y gastos legales asociados a la protección, recuperación y control de sus activos, G.L. n°. 39, 13 de enero de 2021 <https://tinyurl.com/d37jrx9a>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Acuerdo que autoriza la ampliación del Fondo Especial de litigios y autoriza al Banco Central de Venezuela el uso de recursos propios para hacer frente a deudas por honorarios profesionales y gastos legales asociados al juicio sobre el control de las reservas de oro del Banco Central de Venezuela en poder del Banco de Inglaterra, G.L. n°. 44, 07 de abril de 2021 <https://tinyurl.com/32k2rvp3>.

Asamblea Nacional Constituyente

DECRETO DE LA QUE DEROGA LA LEY DE ILÍCITOS CAMBIARIOS, Gaceta Oficial n°. 41.452, 2 de agosto de 2018 <https://tinyurl.com/yccl8h4m>.

Ministerio de Relaciones Interiores y Justicia (Providencias)

MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA RELACIONES INTERIORES Y JUSTICIA, Providencia n°.

001 Normativa que regula el proceso por parte del SNB de enajenación de bienes asegurados o incautados, confiscados, decomisados y abandonados, 6 de marzo de 2012, GO n°. 39.877, 6 de marzo de 2012.

MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA RELACIONES INTERIORES Y JUSTICIA, Providencia n°. 002

Normativa que regula el uso y disposición de moneda extranjera confiscadas y decomisadas proveniente o relacionada con los delitos tipificados en la Ley Orgánica de Drogas, 6 de marzo de 2012, GO n°. 39.877, 6 de marzo de 2012.

Contraloría General de la República (Resolución)

RESOLUCIÓN CMR-016-213 mediante la cual se dicta el Código de Ética de las servidoras y los servidores públicos, 11 de diciembre de 2013, Gaceta Oficial de la RBV n°. 40.314, 12 de diciembre de 2013.

III. JURISPRUDENCIA

1. Decisiones de órganos judiciales supranacionales

TRIBUNAL EUROPEO DE DERECHOS HUMANOS

EUROPEAN COURT OF HUMAN RIGHTS (ECtHR), M. v. Italy N°12386/86, 15 April 1991.

ECtHR, Arcuri and three others v. Italy, App. n°. 52024/99, 5 July 2001
<https://tinyurl.com/ytb9pckw>.

ECtHR, Phillips v. the United Kingdom, App. n°. 41087/98, 5 July 2001
<https://rm.coe.int/09000016806ebe19>.

ECtHR, Butler v. UK, App. n°41661/98, 27 June 2002.

ECtHR, Webb v. UK, App. n°56054/00, 10 February 2004.

ECtHR, Offeren v The Netherlands, App. n°. 19581/04, 5 July 2005.

ECtHR, Dassa Foundation and Others v. Liechtenstein, App. no. 696/05, 10 July 2007, “The Law”, C. Complaint under Art. 7 of the Convention.

ECtHR, following conviction of war crimes in his absence, the defendant should have had a real possibility of a rehearing of his case, Registrar of the Court Press Release, ECHR 054 (2015), 12.02.2015. Judgment, Sanader v Croatia Case, Conviction of War Crimes in the Absence of the Defendant, Application no. 66408/12, 06/07/2015.

Tribunal Europeo de Derechos Humanos (TEDH), Caso G.S.B. c. Suiza Sentencia no 28601/11, Sentencia: Estrasburgo, 22 diciembre 2015, ATF: 137 II 128. Artículo 8 TEDH <https://tinyurl.com/fvkasvbd>.

TRIBUNAL DE JUSTICIA DE LA UNIÓN EUROPEA

TRIBUNAL DE JUSTICIA DE LA UNIÓN EUROPEA, Sentencia de la Gran sala, TJUE, 6 octubre 2015, C-362/14, ECLI:EU:C:2015:650, 86-91, ES <https://tinyurl.com/ynwm6n33>.

2. Decisiones de órganos judiciales nacionales

ARGENTINA

PODER JUDICIAL DE LA NACIÓN ARGENTINA, Juzgado criminal y correccional federal 7, CFP 3017/2013, 1 de junio de 2016 <https://tinyurl.com/ybgkf8n3>.

BRASIL

SUPREMO TRIBUNAL FEDERAL, Recurso Ordinário Em Habeas Corpus 133.575 PARANÁ, RHC 133575 / PR, 21/02/2017, Primeira Turma.

COLOMBIA

CORTE CONSTITUCIONAL COLOMBIANA, Demanda de inconstitucionalidad contra la Ley 793 de 2002 por la cual se deroga la Ley 733 de 1996, Sentencia C-740, 28 de agosto de 2003 <https://tinyurl.com/5xmswu6w>.

CORTE CONSTITUCIONAL COLOMBIANA, Sentencia C-1065-03, Expediente D-4691, 11/11/2003 <https://tinyurl.com/y4ekc3g3>.

CORTE CONSTITUCIONAL COLOMBIANA, Acción Pública de Inconstitucionalidad como Derecho Político-Ciudadano en ejercicio, Sentencia C-866, 12 de noviembre de 2014 <https://tinyurl.com/h2477knp>.

CORTE CONSTITUCIONAL COLOMBIANA, Demanda de inconstitucionalidad contra el numeral 2 del artículo 1º y los artículos 15 y 16 de la Ley 1708 de 2014, Sentencia C-958, 10 de diciembre de 2014 <https://tinyurl.com/244rzwmh>.

COSTA RICA

CORTE SUPREMA DE JUSTICIA, Sala Constitucional, Resolución n°. 08239-2001, 14 de agosto de 2001 <https://tinyurl.com/3rc4exa9>.

TRIBUNAL PENAL DEL SEGUNDO CIRCUITO JUDICIAL DE SAN JOSÉ, Sentencia n.º 341-2004;
Tribunal Penal de Hacienda, sentencia n.º 370-2009.
TRIBUNAL PENAL DE HACIENDA, sentencia N.º 167-2011.
TRIBUNAL PENAL DE HACIENDA, sentencia n.º 71-2013.
TRIBUNAL PENAL DE HACIENDA, sentencia n.º 548-2013.
PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DE COSTA RICA (PGR), Jurisprudencia sobre daño social, PGR <https://tinyurl.com/y9a5j6tz>.

ESPAÑA

TRIBUNAL CONSTITUCIONAL ESPAÑOL, Recurso de inconstitucionalidad 3754-2014, 20 de diciembre de 2018 <https://tinyurl.com/mrre4jy5>.

ESTADOS UNIDOS

IRS – UBS SETTLEMENT AGREEMENT, Causa U.S. v. UBS AG, 09-20423-CIV, U.S. District Court, Southern District of Florida, Miami, 2009 https://www.irs.gov/pub/irs-drop/bank_agreement.pdf.

U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, UBS Enters into Deferred Prosecution Agreement, Bank Admits to Helping U.S. Taxpayers Hide Accounts from IRS; Agrees to Identify Customers & Pay \$780 Million, Justice News, 18 febrero 2009 <https://tinyurl.com/y5fz2m22>.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, *Republic of Haiti v. Crown Charters, Inc.* (S.D. Fla 1987) 667 F. Supp. 839, 13 August 1987 <https://tinyurl.com/5bhfedhf>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Gérard Jean-Juste & Etzer Lalanne vs. Duvalier et al., 86-0459-CIV-SCOTT, 8 January 1988 <https://tinyurl.com/2p9cjp2n>.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Caso No. 08-21864- MCLenard/Garber Order, 1ro July 2008.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Caso 08-21864- MCLenard/Garber, 1 July 2008 <https://tinyurl.com/2p8nnkhc>.

U.S. SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION (SEC), Litigation Release No. 20905 / February 18, 2009. Securities and Exchange Commission v. UBS AG, 1:09-CV-00316 (JR) D.D.C. archived 18 February 2009 <https://tinyurl.com/4dczbd9v>.

U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, UBS Enters into Deferred Prosecution Agreement, Bank Admits to Helping U.S. Taxpayers Hide Accounts from IRS; Agrees to Identify

- Customers & Pay \$780 Million, Justice News, 18 February 2009
<https://tinyurl.com/y5fz2m22>.
- U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, MIAMI, USA v. UBS AG, Cause:
26:7402 IRS: Petition to enforce IRS Summons, Civil docket for case#: 1:09-cv-20423-
ASG, 19 February 2009 <https://tinyurl.com/yckj38nm>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, United States Asks Court to Enforce Summons for UBS Swiss
Bank Account Records, 19 February 2009, Office of public affairs, Press release
<https://tinyurl.com/yfrtmh3u>.
- U.S. COURT OF APPEAL, 2D CIR., Rothstein v. UBS AG, Docket No. 11-0211-cv., 708 F.3d 82,
91, 14 February 2013.
- U.S. DISTRICT COURT FOR THE DISTRICT OF DELAWARE, Banco Central de Venezuela (BCV)
v. Dolartoday, LLC., of Delaware and Gustavo Díaz Vivas, Iván Dario Lozada Salas y
Enrique Altuve Lozada, Demand for Jury trial, Case 1:15-cv-00965-UNA, 23 October
2015 <https://tinyurl.com/y77wqkzz>.
- U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, HOUSTON DIVISION, U.S.A. v. Christian
Javier Maldonado Barillas, Information, Criminal n°. 15CR635, 24 November 2015
<https://tinyurl.com/e5nard3y>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Miami Businessman Pleads Guilty
to Foreign Bribery and Fraud Charges in Connection with Venezuela Bribery
Scheme, Justice News, 23 March 2016 <https://tinyurl.com/zevzphz>.
- U.S. v. Roberto Enrique Rincón Fernández, Criminal n°. 15-654-1, Information, 15 June 2016
<https://tinyurl.com/zwdk9jb4>.
- U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Houston Division, U.S.A. v. Karina del
Carmen Núñez Arias, Information, Criminal Case n°. H16-436, 30 September 2016
<https://tinyurl.com/y8rc8cuv>.
- U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, HOUSTON DIVISION, U.S.A. v. Roberto
Enrique Rincón Fernández y Abraham José Shiera Bastidas, Indictment, Criminal n°. 15CR654, 10 Dec. 2015 <https://tinyurl.com/yyh4fsyc>.
- U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Houston Division, U.S.A. v. Charles
Quintard Beech III, Criminal Case n°. 17CR006, 4 January 2017
<https://tinyurl.com/yebp5ccj>.
- U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, HOUSTON DIVISION, U.S.A. v. José
Orlando Camacho, Criminal Case n°. H17-394, 5 July 2017
<https://tinyurl.com/bkxwa8jx>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, HOUSTON DIVISION, U.S.A. v. Luis Carlos de León-Pérez, Nervis Gerardo Villalobos Cárdenas, Cesar David Rincón Godoy, Alejandro Isturiz Chiesa, Rafael Ernesto Reiter Muñoz, Case CR-00514, Criminal Indictment, n°. 17CR514, 23 August 2017 <https://tinyurl.com/sv6tryjp>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, U.S.A. v. Alejandro Andrade Cedeño, Plea agreement, Case n°. 9:17-CR-80242-RLR, 4 January 2018, <https://tinyurl.com/ycrqncyr>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Miami Division, Jury trial demanded, Amended Complaint, Case 1:18-cv-20818-DPG, 6 March 2018.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Miami Division, Jury trial demanded, Amended Complaint, Case 1:18-cv-20818-DPG, 6 March 2018 y Emergency motion for enforcement of Court's Temporary restraining order, Case 1:18-cv-20818-DPG, 9 March 2018.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Miami Division, Exhibit A – Declaration of John Brennan, Case 1:18-cv-20818-DPG, 6 March 2018 y Second declaration of John Brennan, Case 1:18-cv-20818-DPG, 9 March 2018.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Houston Division, U.S.A. v. Juan Carlos Castillo Rincón, Criminal Case n°. 18CR200, 11 April 2018 <https://tinyurl.com/22pjjmpk>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, U.S. v. Francisco Convict Guruceaga et al., Criminal Complaint and Affidavit, Case n°. 18-MJ-03119-TORRES, 23 July 2018 <https://tinyurl.com/5njcwkwz>.

U.S. v. Gustavo Adolfo Hernández Frieri: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018, <https://tinyurl.com/y7kd56pk>.

U.S. v. Francisco Convit Guruceaga: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018, <https://tinyurl.com/yc9vjgbu>.

U.S. v. Hugo Andre Ramalho Gois: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018 <https://tinyurl.com/e3rdc4xt>.

U.S. v. Jose Vincente Amparan Croquer: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018 <https://tinyurl.com/ya6t55fq>.

U.S. v. Marcelo Federico Gutiérrez Acosta y Lara: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018 <https://tinyurl.com/y8yeu56x>.

U.S. v. Abraham Edgardo Ortega: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018 <https://tinyurl.com/2p9f4npy>.

U.S. v. Carmelo Urdaneta Aqui: Docket No. 18-CR-20685-KMW, July 24, 2018
<https://tinyurl.com/ezutdxvy>.

U.S. COURT OF APPEAL FOR THE DISTRICT OF COLUMBIA CIRCUIT, James Owens et al. vs. BNP Paribas S.A. et al., No. 17-7037, 27 July 2018 <https://tinyurl.com/3nbzen8h>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, U.S. v. Matthias Krull, Case n°: 18-20682-CR-ALTONAGA/GOODMAN, 16 August 2018 <https://tinyurl.com/2w8zhkc6>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, U.S. V. MATTHIAS KRULL, Plea Agreement, Case n°. 18-CR-20682-ALTONAGA, 22 August 2018 <https://tinyurl.com/4p52ua8b>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, HOUSTON DIVISION, U.S.A. v. Iván Alexis Guedez, Information, Criminal case n°. 18CR611, 12 October 2018 <https://tinyurl.com/c533rk6h>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, MIAMI DIVISION, U.S. v. Matthias Krull, Judgement in a criminal case, Case n°. 1:18-20682-CR-ALTONAGA-1, 29 October 2018 <https://tinyurl.com/y9ha7zap>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, United States of America v. Abraham Edgardo Ortega, Factual Proffer, Case n°. 18-CR-20685-WILLIAMS, 31 October 2018.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Case n°. 17-80242-CR-ROSENBERG/HUNT, U.S.A. v. Alejandro Andrade Cedeño, Consent to Forfeiture, 1 November 2018.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE DISTRICT OF COLUMBIA, Rusoro Mining Ltd. v. Bolivarian Republic of Venezuela, No. 18-7044, D.D.C. No. 1:16-cv-2020, Document #1774487, Filed: 22 February 2019.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF NEW YORK, Red Tree Invs., LLC v. Petróleos De Venezuela, S.A., Case 1:19-cv-02519, Notice of Removal, Docket No.: New York County Index No.: 651005/2019, Document 1 Filed 03/21/19.

U.S. DISTRICT COURT, S.D. NEW YORK, Declaration of Dennis H. Tracey, III in Support re: [9] MOTION to Stay, Red Tree Investments, LLC v. Petroleos de Venezuela, S.A. (1:19-cv-02519), Document filed by PDVSA Petróleo, S.A., Petróleos de Venezuela, S.A. (Attachments: # (1) Ex. 1 - Designation of Jose Ignacio Hernandez, # (2) Ex. 2 - Acuerdo de Ratificación) (Tracey, Dennis), Mar 27, 2019.

NOTICE OF DEFENDANTS' MOTION FOR STAY, DOCKET NO.: 1:19-cv-002519 (related to 1:19-cv-002523), Case 1:19-cv-02519-AJN Document 9 Filed 03/27/19.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Houston Division, U.S.A. v. Nervis Villalobos Cardenas, Alejandro Isturiz, Rafael Reiters, Javier Alvarado, Daisy T. Rafoi, Paulo J. Da Costa Casqueiro Murta, Case CR-00514, Superseding Indictment, Criminal case n°. H-17-514-S, 24 April 2019 <https://tinyurl.com/rpamppyd>.

U.S. COURT OF APPEALS FOR THE DISTRICT OF COLUMBIA CIRCUIT, Rusoro Mining Ltd. v. Bolivarian Republic of Venezuela, 1:16-cv-02020-RJL, USCA Case #18-7044, Document #1785518, Filed On: May 1, 2019.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Houston Division, U.S.A. v. José M. González Testino, Criminal n°. 19CR41, 14 May 2019.

U.S. COURT OF APPEAL FOR THE DISTRICT OF COLUMBIA CIRCUIT, James Owens et al. vs. BNP Paribas S.A. et al., Case 18-1304, Document 134-1, 22 May 2019, 2569815 <https://tinyurl.com/3y5fw7xn>.

U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Office of Public Affairs, Business Executive pleads guilty to foreign bribery charges in connection with Venezuela bribery scheme, Justice News, 29 May 2019 <https://tinyurl.com/y5eqwxvt>.

U.S. COURT OF APPEALS FOR THE THIRD CIRCUIT, Opinion of the United States Court of Appeals for the Third Circuit, Crystallex International Corporation v. Bolivarian Republic of Venezuela, ICSID Case No. ARB(AF)/11/2, 29 July 2019. <https://tinyurl.com/amhjrbc>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Holding Session in Houston, Judgement in a Criminal Case n°. 4:16CR00009-001, U.S.A. v. Moisés Abraham Millán Escobar, 9 September 2019 <https://tinyurl.com/y55nhtde>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Holding Session in Houston, Judgement in a Criminal Case, U.S.A. v. José Luis Ramos Castillo, Judgement in a Criminal Case n°. 4:15CR00636-001, 9 September 2019 <https://tinyurl.com/4xvx9nr5>.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE CENTRAL DISTRICT OF CALIFORNIA, 16-CV-05364-DSF-PLA, Document 180, 30 October 2019 <https://tinyurl.com/7uxzaax7>.

OFFICE OF THE UNITED STATES TRADE REPRESENTATION, Agreement between the United States of America, the United Mexican States, and Canada, 7/1/20 Text <https://tinyurl.com/53jbxwjp>.

U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Florida Businessman Sentenced to 48 Months in Prison for Role in Venezuela Bribery Scheme, Justice News, 8 January 2020 <https://tinyurl.com/vplrn69>.

U.S. DISTRICT COURT, S.D. OF NEW YORK, Red Tree Investments, LLC, v. Petróleos De Venezuela, S.A., et al., No. 19-cv-2523, January 14, 2020.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF TEXAS, Holding Session in Houston, U.S.A. v. Juan José Hernández Comerma, Judgment in a criminal case n°. 4:17CR00005-001, 15 January 2020 <https://tinyurl.com/y9wjzyrm>.

U.S. DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Request for Assistance from the Principality of Liechtenstein, U.S. Criminal Matter 182-65718, Case 1:20-mc-20598-JEM, 10 February 2020 <https://tinyurl.com/ybdnv3js>.

U.S. DISTRICT COURT DISTRICT OF NEW JERSEY, Henry Church VI, Individually and on behalf of all other similarly situated vs. Glencore Plc., Ivan Glasenberg, and Steven Kalmin, Plaintiffs' Memorandum of Law in Opposition to Defendants' Motion To Dismiss The Amended Complaint, Case No. 2:18-cv-11477-SDW-CLW, 6 April 2020 <https://tinyurl.com/y7nttj7e>.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE DISTRICT OF COLUMBIA, Rusoro Mining Limited, vs. Venezuela, Petition to Confirm Arbitral Award, Civil Action No. 16-cv-2020 <https://tinyurl.com/2ufpd8yx>.

U.S. DISTRICT COURT FOR THE DISTRICT OF COLUMBIA, Rusoro Mining Limited, vs. Venezuela, Memorandum Opinion, Civil Case No. 16-cv-02020 (RJL) <https://tinyurl.com/kkxekbtd>.

U.S. COURTS OF APPEALS FOR THE ELEVENTH CIRCUIT, PDVSA U.S. Litigation Trust v. Lukoil Pan Americas, LLC; Lukoil Petroleum, Ltd.; Colonial Oil Industries, Inc.; Colonial Group Inc., Glencore Ltd. et al., Appeal from the U.S. District Court of the Southern District of Florida, Case N°. 19-10950, March 18, 2021 <https://tinyurl.com/4anzm2z9>.

U.S. ATTORNEY SOUTHERN DISTRICT OF NEW YORK, U.S.A v. all rights, title, and interest in the assets of Cartagena International Inc., Investments S.A., Castilla Holding S.A., Hyseven S.A.M, 13CV3028 <https://tinyurl.com/3dyv5wa8>.

U.S. DISTRICT COURT EASTERN DISTRICT OF NEW YORK, U.S.A. vs. Odebrecht, Information, Cr. No. 16-643 (RJD) (T. 18, U.S.C., §§ 371 and 3551 et~.), F. #2016R00709, <https://tinyurl.com/bx6ehszt>.

U.S. SUPREME COURT, Guaranty Trust Co. v. United States, 304 U.S. 126, 138, 1938.

FRANCIA

Crim. 7 de febrero de 1984, Bull. crim. no 41.

Crim. 29 de abril de 1986, Bull. crim. n° 146.

COUR DE CASSATION, Chambre criminelle, 9 novembre 2010, 09-88.272, no. 6092.

COUR D'APPEL DE PARIS, Réquisitoire définitif aux fins de disjonction, de non-lieu et de renvoi partiels devant le tribunal correctionnel, 08.337096017, No. Instruction 2292/10/12, 25 de mayo de 2016.

GUERNSEY

COURT OF APPEAL OF THE ISLAND OF GUERNSEY, Chief Officer, Customs and Excise v. Garnet Investments Limited, 1 August 2011.

ISLANDIA

Sentencia Digital Rights Ireland y otros, C 293/12 y C 594/12, EU:C:2014:238, apartados 54 y 55 y la jurisprudencia citada.

NUEVA ZELANDA

COURT OF APPEAL OF NEW ZEALAND, Attorney General for Hong-Kong vs. (1) Charles Warwick Reid, Judith Margaret Reid and (2) Marc Molloy, Privy Council Appeal No. 44 1992, 1 November 1993 <https://bit.ly/2TYgWJQ>.

PAÍSES BAJOS

BARIVEN S.A. v. WELLS ULTIMATE SERVICE LLC, ECLI:NL: GHDHA:2019:2677, 22 October 2019, published on 29 October 2019 <https://tinyurl.com/y9j93gkk>.

PERÚ

JUZGADO ESPECIALIZADO EN EXTINCIÓN DE DOMINIO CON SEDE LIMA, Sentencia de extinción de dominio, Exp. 02755-2017, 27 de mayo de 2019.

JUZGADO ESPECIALIZADO EN EXTINCIÓN DE DOMINIO CON SEDE LIMA, Sentencia de extinción de dominio, Exp. 00006-2015-0-1826-SP-PE-02, 30 de mayo de 2019.

REINO UNIDO

COURT OF APPEAL, Tournier v. National Provincial and Union Bank of England, 1924, 1 KB 461.

ENGLAND AND WALES HIGH COURT OF JUSTICE QUEENS BENCH DIVISION, Commercial Court, Grupo Torras SA & Ors v Sheikh Fahad & Ors, 24 June 1999, EWHC 300 (Comm) y 4 May 2007 <https://tinyurl.com/ydx3akzt>.

SUPREME COURT OF JUSTICE OF UNITED KINGDOM, FHR European Ventures LLP and others (Respondents) v Cedar Capital Partners LLC (Appellant), 16 July 2014 <https://bit.ly/366kFuv>.

ROYAL COURTS OF JUSTICE, The High Court of Justice Queen's Bench Division Commercial Court, Mr. Justice Teare, Deutsche Bank AG London Branch et al. v. The Governor and Company of The Bank of England et al., [2020] EWHC 1721 (Comm), 2 July 2020 <https://tinyurl.com/33fhuz4v>.

NEUTRAL CITATION NUMBER: [2020] EWCA Civ 1249, Cases Nos: A4/2020/1200 & A4/2020/1201, Court of Appeal (Civil Division) on Appeal from The High Court Queen's Bench Division Commercial Court (Mr Justice Teare) [2020] EWHC 1721 (Comm) Royal Courts of Justice Strand, London, WC2A 2LL, 05/10/2020 <https://tinyurl.com/vzpbdw>.

ROYAL COURTS OF JUSTICE, Court of Appeal (Civil Division) on Appeal from The High Court Queen's Bench Division Commercial Court (Mr Justice Teare) [2020] EWHC 1721 (Comm), [2020] EWCA Civ 1249, 05.10.2020 <https://tinyurl.com/vzpbdw>.

UK SUPREME COURT, "Maduro Board" of the Central Bank of Venezuela (Respondent/Cross-Appellant) v "Guaidó Board" of the Central Bank of Venezuela (Appellant/Cross-Respondent), Michaelmas Term [2021] UKSC 57 *On appeal from: [2020] EWCA Civ 1249*, 20 December 2021, <https://tinyurl.com/aruhhv86>

RUSIA

TRIBUNAL CONSTITUCIONAL DE RUSIA, sentencia No. 26-P, 29 de noviembre de 2016.

SINGAPUR

SUPREME COURT OF SINGAPORE, Thahir Kartika Ratna v PT Pertamina Minyak dan Gas Bumi Negara (Pertamina) [1994] 3 SLR(R) 312 En: Sundaresh Menon, Bribes, Secret Commissions, and the Institution of the Trust: A Matter of Loyalty, Keynote address at Singapore Trustees' Association Conference 2018, supreme Court of Singapore, Singapore, 5 October 2018 <https://bit.ly/3euHZ8R>.

SUIZA

Tribunal Federal (Bundesgericht)

20 septiembre 1956, ATF 82 II 555 S. 563-564, 1957 J.T. 1130, 134-36.

21 octubre 1960, BGE 86 III 114 S.117. <https://tinyurl.com/457xxz2s>.

Caisse d'épargne de Bassecourt c. Gilbert Choffat, Tribunal Federal suizo, Corte civil, 19 marzo 1963, ATF 89 II 87. <http://www.servat.unibe.ch/dfr/bge/c2089087.html>.

TF, 1 octubre 1969, ATF 95 I 439 S. 445, S. 447, 1970 Journal des Tribunaux [J.T.J I 290, 295, 298. <https://tinyurl.com/2p86jpfw>.

ATF 99 Ib 3, Schubert contro Commissione cantonale ticinese di ricorso, 2 marzo 1973 <https://tinyurl.com/yxe7e9z6>.

TF, 26 febrero 1975, ATF 101 III 58 S. 63-64. <https://tinyurl.com/ydj43y7y>.

Tf, Crédito Svizzero, 7 julio 1977, BGE 103 III 91 S. 92 <https://tinyurl.com/2p9hdzxs>.

TF, 4 julio 1978, ATF 104 III 42 S. 49-51 <https://tinyurl.com/2p99p2vr>.

Ire Cour de droit public, 20 août 1987, cause Ghorbanifar, Hakim et Secord contre Office fédéral de la police (recours de droit administratif), 113 Ib 175 S. 176-177. 180-183 <https://tinyurl.com/4bp76mn4>.

Ire Cour de droit public, cause Marcos et consorts contre Genève, Chambre d'accusation (recours de droit administratif), 1er juillet 1987, BGE 113 Ib 257 S. 261 <https://tinyurl.com/bdhvdepr>.

Kassationshof, BGE 119 IV 59, S. 62. 20. Januar 1993.

Ire Cour de droit public, 10. Dezember 1997, BGE 123 II 595 S. 607, Consid. 5a <https://tinyurl.com/ybsly53o>.

Ie Cour de droit public, BGer 125 II 238, 8 avril 1999 <https://tinyurl.com/ycpedot8>.

Cour de droit public, BGer 125 II 356, 25 juin 1999 <https://tinyurl.com/y7apyujy>.

Ire Cour de droit public, BGE 127 II 198 S. 200, 5 de junio de 2001.

I. Oeffentlichrechtliche Abteilung, ATF 1A.158/2001, 19 Oktober 2001 <https://tinyurl.com/3kfyrxhh>.

Ire Cour de droit civil, ATF 1A/157/2001, 7 décembre 2001 <https://tinyurl.com/5yx929zt>.

Cour de cassation pénale, BGE 128 IV 145 S. 150 Consid. d, 6S.82/2002, du 11 juin 2002 <https://tinyurl.com/10ftgot5>.

Ire Cour de droit public, 1A.153/2002 Consid. B. y C, 10 septembre 2002 <https://tinyurl.com/y924p966>.

Ire Cour de droit public, 1A.245/2002, 24 février 2003 <https://tinyurl.com/y7waxxyb>.

Ire Cour de droit public, Abacha et consorts contre Office fédéral de la justice (recours de droit administratif), 1A.49/2002, BGE 129 II 268, 23 avril 2003 <https://tinyurl.com/y9sbwv59>.

I. Öffentlichrechtliche Abteilung, 1A.70/2003 /bie, 8. September 2003 <https://tinyurl.com/3rwryd66>.

Ire Cour de droit public, ATF 130 II 217, 1A.3/2004, consid. 5.2, 3 mai 2004 <https://tinyurl.com/fxsk3r2x>.

Ire Cour de droit public, BGE 131 II 169 S. 184, 1A.215/2004, 7 février 2005 <https://tinyurl.com/y7hcvbfw>.

Ile Cour de droit Public, X v. Estado de Ginebra, Cancillería de Estado, Objeto: Art. 9 Cst. (daños y perjuicios). Recurso de derecho público contra la sentencia de la Sala civil de la CJ del Cantón de Ginebra, 16 diciembre 2005 http://www.servat.unibe.ch/dfr/bger/070111_2P_35-2006.html.

I. Öffentlichrechtliche Abteilung, 1A.43/2005, 19 August 2005 <https://tinyurl.com/yb559v6y>.

Ire Cour de droit public, 1A.326/2005, ATF BGE 132 II 178 S. 183-184, 186, Consid. 4, 1, 4.2 y 5.1, 1 mars 2006 <https://tinyurl.com/y98fyzhp>.

Ire Cour de droit public, BGE 132 I 229 S. 247 y S. 248, 1A.150/2004, 27 avril 2006, ATF 132 I 229 consid. C. <http://www.servat.unibe.ch/dfr/c1132229.html>.

Ile Cour de droit public, 2P.35/2006/ADD/elo, 11 janvier 2007 <https://tinyurl.com/56w3wkyt>.

Ire Cour de droit public, 1C_126/2007, 1C_127/2007, 133 IV 215, 11 juillet 2007 <https://tinyurl.com/17p5ny6t>.

I. öffentlich-rechtlichen Abteilung, ATF 134 IV 156 consid. 6.14, 18. Dezember 2007.

Corte de Derecho Público, FINMA v. UBS y tres clientes UBS, Recurso contra la decisión del Tribunal Administrativo federal del 5 de enero de 2010, Corte II, Sentencia 15.7.2011, 2C_127/2010. <https://tinyurl.com/2p8853tp>.

Ire Cour de droit public, 1C_374/2009, 12 janvier 2010 <https://tinyurl.com/2p8hzrzu>.

IIE COUR DE DROIT CIVIL, 5A_329/2009, consid. 3.2, 9 septembre 2010 <https://tinyurl.com/34wf4x8p>.

BGE 136 IV 188 S. 191, 3 novembre 2010 <https://tinyurl.com/3rwsxvr7>.

Cour de droit pénal, 6B_731/2009, 6B_732/2009, 6B_733/2009, 137 IV 33, 9 novembre 2010 <https://bit.ly/3tjdn1c>.

ATF 137 II 431, 2C_127/2010, 15 julio 2011, 2.1.1 S. 436, <https://tinyurl.com/y565pmkh>.

Cour de droit pénal, 6B_79/2012, 13 août 2012 <https://tinyurl.com/4tcs3zum>.

Cour de droit pénal, 6B_688/2011, 21 août 2012 <https://tinyurl.com/yakt57wm>.

Strafrechtliche Abteilung, 6B_522/2013, 12. Dezember 2013 <https://tinyurl.com/7ma9ednd>.

Corte de Derecho penal, 6B_289/2013, 6 de mayo de 2014.

Ile Cour de droit public, BGE 141 I 20 Consid. 6.1.1, 2C_97/2014 du 13 décembre 2014
<https://tinyurl.com/1oowwzks>.

A. SA, v. B. y C., BG 4A_406/2014, Corte primera de Derecho civil, 12 enero 2015,
http://www.servat.unibe.ch/dfr/bger/150112_4A_406-2014.html.

Ire Cour de droit civil, 3 mars 2015, 4A_521/2014. Objeto: Protección de datos,
<https://tinyurl.com/4ccaepbc>.

IIe Cour de droit public, Administración federal de las contribuciones, Servicio de intercambio de informaciones en materia fiscal (SEI) c. A., Recurso contra la sentencia de la Corte primera del TAF del 15 septiembre 2015, 2C_893/2015, 16 febrero 2017, 8.6.2.
<https://tinyurl.com/m7kpa66b>.

Administración federal de los contribuyentes, Servicio de intercambio de información en materia fiscal (SEI) v. A. y B., 24 septiembre 2015, BGer 2C_1174/2014
http://www.servat.unibe.ch/dfr/bger/150924_2C_1174-2014.html.

IIe Cour de droit public, Administración federal de los contribuyentes, Servicio de intercambio de información en materia fiscal (SEI) v. A y B. Objeto: Asistencia administrativa CDI CH-FR. Recurso contra la sentencia del TAF, Corte primera del 22 octubre 2015, Sentencia del 17 marzo 2017, 2C_1000/2015 <https://tinyurl.com/yuv536ts> y <https://tinyurl.com/5ufv5amj>.

Ier Cour de droit civil, 21 diciembre 2015, 4A_340/2015, Objeto: asistencia judicial internacional en materia civil, secreto bancario, artículos 11.1.a y 12.1.b CLaH70, artículo 166 CPC. Recurso contra la sentencia de la Sala civil de la CJ del cantón de Ginebra, 22 mayo 2015 <https://tinyurl.com/27eyxp3a>.

Ier Cour de droit civil, 21 décembre 2015, 142 III 116 S. 121, 3.1.2.
<https://tinyurl.com/pk26f62e>.

Al-Dulimi Khalaf, Montana Management Inc. c. Suisse, Arrêt no. 5809/08, Synthèse de l'OFJ, 21 juin 2016 <https://tinyurl.com/yadtmpce>.

I. zivilrechtliche Abteilung, 4A_83/2016, 22 de septiembre de 2016 consid. 3.4.3

Ier Cour de droit civil, 4A_390/2017, 23 novembre 2017 consid. 4.1

Ier Cour de droit civil, TF 4A_516/2017, 10 abril 2018, Artículo 6 LPD
<https://tinyurl.com/mrhuwke9>.

Strafrechtliche Abteilung, ATF 6B_1120/2015, 29 September 2016, <https://bit.ly/3pQoCfr>.

Strafrechtliche Abteilung, 6B_124/2016, 11. Oktober 2016 <https://tinyurl.com/2vceyedt>.

Caso __SA c. B.__. Objeto: Mandato, resarcimiento de daños. Recurso contra la sentencia de la Sala segunda civil del Tribunal de apelaciones del Cantón Ticino. 4A_21/2017 Sentencia del 29 junio 2017, Tribunal Federal, Corte primera de Derecho civil. <https://tinyurl.com/mryvzzu5>.

I. zivilrechtliche Abteilung, 4A_73/2017, 26 julio 2017 <https://tinyurl.com/yc3rdse2>.

Ile Cour de droit public, 2C_673/2015, 10 octubre 2017 <http://tiny.cc/e7afnz>.

Ier Cour de droit civil, 23 novembre 2017, 4A_390/2017 <https://tinyurl.com/2p8fr3va>.

Ier Cour de droit civil, 29 novembre 2017, 4A_355/2017, c.4.3 <https://tinyurl.com/44nchmph>.

Cour de droit pénal, 6B_668/2014, 22 décembre 2017 <https://tinyurl.com/ybg76597>.

Ire Cour de droit civil, 21 febrero 2018, 4A_668/2017. Recurso contra la sentencia de la CJ del Cantón de Ginebra, Sala civil, 24 noviembre 2017 (C/24170/2015 ACJC/1543/2017). <https://tinyurl.com/r6skbdj4>.

Ire Cour de droit civil, 10 abril 2018, objeto: protección de datos personales; comunicación transfronteriza; motivos justificados, Recurso contra la sentencia del 15 agosto 2017 de la Sala civil CJ cantón de Ginebra (C/20678/2015, ACJC/979/2017) <https://tinyurl.com/yzfvzway> o <https://tinyurl.com/dxdsxt86>.

Ire Cour de droit civil, sentencia 10 abril 2018, 4A_516/2017, Recurso contra la decisión del 15 agosto 2017 de la Sala civil de la Corte de Justicia del Cantón de Ginebra (C/20678/2015, ACJC/979/2017) (Protección de datos personales, comunicación transfronteriza, motivos justificativos, Artículo 6.2.d LPD, datos personales pueden ser comunicados al extranjero únicamente si ello es indispensable para salvaguardar el interés público preponderante <https://tinyurl.com/mrhuwke9>.

I. öffentlich-rechtliche Abteilung, 1C_486/2018, 28 September 2018 <https://tinyurl.com/yk26vh28>.

I. öffentlich-rechtliche Abteilung, 1C_478/2018, 30 November 2018 Consid. 3.3.1 <https://tinyurl.com/4oaddrvt>.

Ire Cour de droit public, 1B_440/2018 (sobre Páez Campo), 28 janvier 2019 <https://tinyurl.com/fy7xrs>.

Ire Cour de droit public, 1B_443/2018 (sobre Helsing, Morillo), 28 janvier 2019 <https://tinyurl.com/3rddk8dw>.

Ire Cour de droit public, 1C_234/2019, 13 mai 2019 <https://tinyurl.com/y9twfoh2>.

Ire Cour de droit public, BGer 1B_554/2018, 7 juin 2019 <https://tinyurl.com/kn7j45ph>.

Ile Cour de droit public, 2C_764/2018, 7 juin 2019 <https://tinyurl.com/39p5d4bf>.

Ire Cour de droit public, 1B_180/2019, 11 septembre 2019 <https://tinyurl.com/tm6d9yng>.

Ire Cour de droit public, 1C_502/2019, 30 octobre 2019 <https://tinyurl.com/y9oj5pqq>.

Ire Cour de droit public, 1C_659/2019, 6 janvier 2020.

Ire Cour de droit public, 1C_660/2019, 6 janvier 2020.

Ire Cour de droit public, 1B_549/2019, 1B_550/2019, 1B_553/2019, 10 mars 2020

<https://tinyurl.com/55ybba4>.

Ire Cour de droit public, 1B_396/2020, 1B_459/2020, 19 janvier 2021

<https://tinyurl.com/ct836seb>.

Ire Cour de droit civil, BGE 142 III 116, 3.1.2., S. 121 <https://tinyurl.com/pk26f62e>.

Tribunal Penal Federal (asistencia judicial recíproca)

Tribunal Penal Federal (TPF), Caso esposos c. M. (Suiza) SA y Procurador General del Cantón de Ginebra, Recurso de nulidad, Art. 270.1 PPF, 123 IV 254 Sentencia Corte de casación penal, 12 diciembre 1997 <https://tinyurl.com/3jw3cafe>.

Cour des affaires pénales, SK.2007.28 et 2008.16, 18 septembre 2008 et complément du 18 mai 2009 <https://tinyurl.com/376j4rns>.

Ile Cour des plaintes, Numéro de dossier : RR.2010.60 + RP.2010.19, 8 juillet 2010 <https://bit.ly/2YKeFEf>.

Cour des plaintes, 2012 48, p.48, 20 mars 2012 <https://tinyurl.com/1t9a3tx4>.

Cour des plaintes, BB.2011.130, 20 mars 2012 <https://tinyurl.com/562me6cv>.

Cour des plaintes, BB.2011.107/108/110/111/112/115/116/117/128 (Procédures secondaires : BP.2011.55-62/68), 30 avril 2012.

Cour des plaintes, 2012 144, RR.2012.70, 24 octobre 2012 <https://tinyurl.com/mlb5c6ss>.

Jugement du 10 octobre 2013 et complément du 29 novembre 2013; rectification du 30 mai 2014, Cour des affaires pénales, SK.2011.24, 10 octobre 2013 <https://tinyurl.com/y98qgv6>.

Cour des plaintes, RR.2013.283, 22 janvier 2014 <https://tinyurl.com/2p9dbarx>.

Cour des plaintes, BB.2014.27, 19 novembre 2014 <https://tinyurl.com/4y5t5t9v>.

Cour des affaires pénales, SK.2014.24, 1 octobre 2014 <https://bit.ly/3jad8AG>.

Cour des plaintes, RR.2014.122-128, § 8, 5 novembre 2014 <https://tinyurl.com/yapv6p4o>.

Cour des plaintes, RR.2014.168, 9 décembre 2014 <https://tinyurl.com/cry5acxe>.

Strafkammer, SK.2014.22, 9 de enero 2015 y 20 de mayo de 2015 <https://bit.ly/2NOjev1>.

Strafkammer, SK.2014.33, 3. Juni 2015 <https://bit.ly/39DBksi>.

Cour des plaintes, 22 juin 2015, RR.2015.11, Consid. 6.2 <https://tinyurl.com/55qjwuu8>.

Cour des plaintes, 10 juillet 2015, RR.2015.42, Consid. 3 <https://tinyurl.com/17v8xozp>.

Cour des plaintes, 10 juillet 2015, RR.2015.10, Consid. 7.3 <https://tinyurl.com/1urnveg4>.

Cour des plaintes BB.2016.61-62, 29 juin 2016 <https://tinyurl.com/ycksbe2v>.

Cour des plaintes, RR.2017.204-206, Consid. 1.1, 5.7 7 novembre 2017 <https://tinyurl.com/13mk2ljo>.

Cour des plaintes, RR.2017.203+RP.2017.46, 22 novembre 2017.

Beschwerdekammer Cour des affaires pénales, 19 décembre 2017 <https://tinyurl.com/wksynz9d>.

Cour des plaintes, 19 juin 2018, Numéro de dossier BB.2017.140.141.142, Procédure secondaire : BP.2017.64, Consid. A.

Cour des plaintes, BB.2018.126-127, 2 juillet 2018 <https://tinyurl.com/3z4s6p5y>.

Cour des plaintes, BB.2018.86, 26 juillet 2018 <https://tinyurl.com/2p8b7rjf>.

Beschwerdekammer, RR.2018.192-193 Consid. C, 13 September 2018 <https://tinyurl.com/rfz874ae>.

Cour des plaintes, BB.2018.107-108, 21 septembre 2018 <https://tinyurl.com/ybtjkbw3>.

I. öffentlich-rechtliche Abteilung, 1C_490/2018, 28 September 2018 <https://tinyurl.com/f9h9jtkz>.

Cour des plaintes, RR.2019.11, 18 avril 2019.

Corte dei reclami penali, Sequestro (art. 263 e segg. CPP), Numero dell'incarto: BB.2019.122 Consid. 3.3.4 y 3.3.7, 24 maggio 2019.

Cour des plaintes, RR.2019.114-115, 4 décembre 2019.

Cour des plaintes, RR.2019.16 Consid. 1.1, 5 mars 2020 <https://tinyurl.com/3s5nezfd>.

Cour des plaintes, BB.2019.70/71/72, BP.2019.35/36/37 Consid. 5, 17 de abril de 2020 <https://tinyurl.com/45zglnl8>.

Beschwerdekammer, RR.2019.346-347 Consid. 6.2, 23 April 2020 <https://tinyurl.com/mz27bhn3>.

Beschwerdekammer, RR.2020.96, 13. Juli 2020 <https://tinyurl.com/yc5mysyx>.

Tribunal Administrativo Federal (Bundesverwaltungsgericht)

Procédures de recours concernant l'entraide administrative entre l'Administration fédérale des contributions et les États-Unis en raison de fraude fiscale et de délits semblables, Communiqué de presse, 6 mars 2009 <https://tinyurl.com/km6sjnv2>.

B-1092/2009, Arrêt final du Tribunal administratif fédéral en la cause Clients américains de l'UBS contre UBS/FINMA, Communiqué de presse, 8 janvier 2010 <https://tinyurl.com/mnrevs3u>.

Amtshilfeverfahren im Fall UBS, A-4013/2010: Urteil des Bundesverwaltungsgerichts in Sachen UBS-Kundin c. Eidgenössische Steuerverwaltung, Medienmitteilung, Bern, 19 juillet 2010 <https://tinyurl.com/5xmru6zr>.

Corte I, clientes UBS v. Administration fédérale des contributions AFC, A-6903/2010 <https://entscheide.weblaw.ch/cache.php?link=23-03-2011-A-6903-2010>.

Corte I, clientes UBS v. Administration fédérale des contributions AFC, 21 septembre 2010, A-4936/2010 Entraide administrative (CDI-US).

Cour III, C-1371/2010, 23 septembre 2013 <https://tinyurl.com/ycwuapyf>.

TAF, Corte I, A y B v. Administration fédérale des contributions (AFC), Objet : assistance administrative CDI-US, A-5295/2016, 30 novembre 2017.

Abteilung I, A-2138/2020, 22. Juli 2020.

Tribunales cantonales de Ginebra

COUR DE JUSTICE DE GENÈVE, Gérard Juste c. Fondation Brouilly et Duvalier, ACJC/1521/2007, 13 décembre 2007.

SALA CIVIL, CORTE DE JUSTICIA DEL CANTÓN DE GINEBRA, C/18134/2015; ACJC/156/2018, C.b., 4-5, pp. 21 <https://tinyurl.com/2p8chj7a>.

SALA CIVIL, CJ DEL CANTÓN DE GINEBRA, 23 mayo 2014, C/5219/2011; ACJC/615/2014 <https://tinyurl.com/576c4xm4>.

SALA CIVIL, CJ DEL CANTÓN DE GINEBRA, 16 julio 2014, C/14930/2012; ACJC/881/2014; JTPI/14145/2013 Consid. b., d., e., f., g.) <https://tinyurl.com/2h3v2nwb>.

SALA CIVIL, CJ DEL CANTÓN DE GINEBRA, 2 febrero 2018, C/18134/2015, ACJC/156/2018, 4.2, pp. 21.

SALA CIVIL, CORTE DE JUSTICIA DEL CANTÓN DE GINEBRA, C/18134/2015; ACJC/156/2018, C.b., pp. 21 <https://tinyurl.com/2p8chj7a>.

COUR DES PLAINTES, RR.2019.11 Consid. A, 18 avril 2019 <https://tinyurl.com/y7zulyor>.

COUR DE JUSTICE DE LA RÉPUBLIQUE ET CANTON DE GENÈVE, Chambre pénale de recours, P/12020/2019, ACPR/614/2019, 15 août 2019 <https://tinyurl.com/55mjswww>.

COUR DE JUSTICE DE LA RÉPUBLIQUE ET CANTON DE GENÈVE, Chambre pénale de recours, P/3072/2018 ACPR/798/2019, 15 octobre 2019.

VENEZUELA

TRIBUNAL SUPREMO DE JUSTICIA (TSJ), Sala Constitucional, Sentencia n°. 333, 14 de marzo de 2001. TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 1493, 6 de agosto de 2004.

TSJ, Sala Constitucional, caso Capriles Radonski, 3 de octubre de 2002.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 1942/2003, 15 de julio 2003.

TSJ, Sala de Casación Penal, Sentencia n°. 420, 10 de agosto de 2009.

TSJ, Sentencia n°. 158, Sala de Casación Penal, 29 de abril de 2011.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 881/2012, de 26 de junio 2012.

TSJ, Sala Electoral, Sentencia n°. 260, Exp. n°. AA70-E-2015-000146, 30 de diciembre de 2015.

TSJ, Sala Electoral, Sentencia n°. 1, Ponencia Conjunta, Exp. n°. AA70-X-2016-000001, 11 de enero de 2016.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 3, Ponencia Conjunta, Exp. n°. 20160003, 14 de enero de 2016.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 269, Exp. n°. 2011-000373, 21 de abril de 2016.

TSJ, Sala Electoral, Sentencia n°. 108, Ponencia Conjunta Exp. n°. AA70-X-2016-000007, 1 de agosto de 2016.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 155, 28 de marzo de 2017.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 157, 4 de abril de 2017 n°. 158, 4 de abril de 2017.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 1, Expediente n°. 18-0835, 8 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/m84352s2>.

TSJ, Sala Constitucional, Caso Bandes v. Asamblea Nacional “en desacato”, sentencia n°. 334-2019, 8 de noviembre de 2019.

TSJ, Sala Constitucional, Sentencia n°. 59, 22 de abril de 2020.

TSJ, Sala Constitucional, 17-0001, 8 de febrero de 2019 <https://tinyurl.com/2mr9vvec>.

3. Decisiones de órganos administrativos nacionales

SUIZA

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux. Casuistique 2014-02 a 2014-04, 2014-09, 2014-12, 2014-13, 2014-17, 2014-21 y 2014-22, FINMA web.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux, 2014 à 2020, FINMA web <https://tinyurl.com/4vvmh69j>.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux. Casuistique 2014-21, FINMA web, 28.11.2014
<https://tinyurl.com/jbedce58>.

FINMA, Casuistique 2016-03 à 2016-06, 2016-13, FINMA web.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux. Casuistique 2016-05, FINMA web, 23.05.2016
<https://tinyurl.com/2zbnrvbp>.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux. Casuistique 2016-13, FINMA web, 07.10.2016
<https://tinyurl.com/dbew2vpd>.

FINMA, Casuistique 2017-04, 19.05.2017; 2017-05, 30.06.2017; 2017-10, 01.12.2017, FINMA web.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux. Casuistique 2017-02, 2017-04 à 2017-06, 2017-10, 2017-11, FINMA web.

FINMA, Casuistique 2018-01, 2018-03, 2018-04, 2018-08 à 2018-11, 2018-13 à 2018-15, FINMA web.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux. Casuistique 2018-01, FINMA web, 17.01.2018
<https://tinyurl.com/2bmuhpas>.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux Casuistique 2018-13, FINMA web, 09.11.2018.

FINMA, Casuistique et jugements des tribunaux, sitio web FINMA
<https://tinyurl.com/y3yanukb>.

FINMA, Casuistique. La FINMA publie dans une base de données ses décisions d'enforcement, anonymisées et résumées, 2019-01, FINMA web, 15.02.2019
<https://tinyurl.com/ukumf6xy>.

FINMA, Casuistique. La FINMA publie dans une base de données ses décisions d'enforcement, anonymisées et résumées, 2019-02 à 2019-05, 2019-07 à 2019-08, FINMA web
<https://www.FINMA.ch/>.

FINMA, Décision 2020-01, 31.01.2020 <https://tinyurl.com/4p3jyw28>.

FINMA, Décision 2020-09, 11.09.2020 <https://tinyurl.com/kd45pzjy>.

FINMA, Décision 2020-11, 16.10.2020 <https://tinyurl.com/5a22bc6w>.

FINMA, Décision 2020-12, 13.11.2020 <https://tinyurl.com/3h4vkxbe>.

FINMA, Transparence en matière d'application du droit, FINMA.ch <https://bit.ly/36U9oi7>.

4. Decisiones de organos arbitrales internacionales

CENTRO INTERNACIONAL DE ARBITRAJE DE LA CÁMARA DE COMERCIO INTERNACIONAL (CCI)

PEREIRA DE SOUZA FLEURY, RAUL, *Icc Tribunal Recognizes Guaidó's Intervention and Stays Proceedings in PDVSA v. PETROPAR*, Kluwer Arbitration Blog, Kluwer Arbitration Blog, May 25, 2019 <https://tinyurl.com/w47twsmf>.

INTERNATIONAL COURT OF ARBITRATION (ICA), *Arbitration Rules, In force as from 1 January 2021*, International Chamber of Commerce (ICC) <https://tinyurl.com/4xcu7nzn>.

INTERNATIONAL CHAMBER OF COMMERCE (ICC) SPAIN, *Reglamento de Arbitraje ICC 2021*, 8 de enero de 2021 <https://tinyurl.com/8br34uwu>.

CENTRO INTERNACIONAL DE ARREGLO DE DIFERENCIAS RELATIVAS A INVERSIONES (CIADI)

CONOCOPHILLIPS PETROZUATA B.V., CONOCOPHILLIPS HAMACA B.V. AND CONOCOPHILLIPS GULF OF PARIA B.V. *Respondent on Annulment v. Bolivarian Republic of Venezuela Applicant*, ICSID Case No. ARB/07/30, *Annulment Proceeding, Order on the Applicant's Representation*, 3 April 2020 <https://tinyurl.com/ybx52j7p>.

FÁBRICA DE VIDRIOS LOS ANDES, C.A.(FAVIANCA) and Owens-Illinois de Venezuela, C.A. *v. Bolivarian Republic of Venezuela*, ICSID Case No. ARB/12/21.

ICSID ANNULMENT COMMITTEE, *ConocoPhillips et al., v. Venezuela, Order on the Applicant's Request for Reconsideration dated 3 August 2020 on the issue of Venezuela's Legal Representation*, ICSID Case No. ARB/07/30, 2 November 2020, <https://tinyurl.com/n4p9d6vu>.

KIMBERLY-CLARK DUTCH HOLDINGS, B.V., KIMBERLY-CLARK S.L.U., AND KIMBERLY-CLARK BVBA *v. BOLIVARIAN REPUBLIC OF VENEZUELA*, *Orden on Venezuela's Representation*, ICSID Case No. ARB(AF)/18/3, 15 October 2019.

RUSORO MINING LTD. *v. BOLIVARIAN REPUBLIC OF VENEZUELA*, ICSID Case No. ARB(AF)/12/5.

VALORES MUNDIALES S.L. AND CONSORCIO ANDINO S.L. *v. R.B. DE VENEZUELA*, ICSID Case n°. ARB/13/11 *Annulment Proceeding, Procedural Resolution n°. 2*, 29 August 2019 <https://tinyurl.com/daa23ye4>.

VENEZUELA HOLDINGS, B.V., MOBIL CERRO NEGRO HOLDING, LLC, AND MOBIL CERRO NEGRO, LTD. *v. REPUBLIC OF VENEZUELA*, ICSID Case No. ARB/07/27, *Resubmission*

Proceeding, Decision on the Respondent's Representation in this Proceeding, March 1, 2021 <https://tinyurl.com/35x9psz>.

IV. FUENTES DE NATURALEZA DIVULGATIVA

1. Comunicaciones oficiales de organismos internacionales

ACNUR, Se necesitan 1.440 millones de dólares para apoyar a los refugiados y migrantes de Venezuela en medio de la pandemia de COVID-19, Comunicado Conjunto Acnur-Oim, 10 de diciembre de 2020 <https://bit.ly/36Pls42>.

ANNAN, KOFI, Statement on the adoption by the General assembly of the United Nations Convention against corruption, New York, 31 October 2003 <https://tinyurl.com/bddek2m2>.

GURRIA, ANGEL, Améliorer la transparence et intensifier l'échange de renseignements en matière fiscale, Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE), 21 octubre 2008 <https://cutt.ly/vkQ4JAq>.

INTERNATIONAL ORGANIZATION ON MIGRATION (IOM), USD 1.44 Billion Needed to Support Refugees and Migrants from Venezuela amid COVID-19, IOM, 12 October 2020 <https://tinyurl.com/5r2c6chh>.

NACIONES UNIDAS Quincuagésimo sexto período de sesiones Tema 162 del programa 01 47800, Resolución aprobada por la Asamblea General sobre la base del informe de la Sexta Comisión (A/56/589 y Corr.1)], 56/83. Responsabilidad del Estado por hechos internacionalmente ilícitos, Naciones Unidas, 28 de enero de 2002, A/RES/56/83 <https://tinyurl.com/yws5c9wn>.

NACIONES UNIDAS, Responsibility to protect populations from genocide, war crimes, ethnic cleansing and crimes against humanity EN: United Nations, Resolution adopted by the General Assembly on 16 September 2005 [without reference to a Main Committee (A/60/L.1)] 60/1, 2005 World Summit Outcome, Sixtieth session, Agenda items 46 and 120, 24 October 2005, A/RES/60/1, § 138-139 <https://tinyurl.com/dt398k54>.

NACIONES UNIDAS, Transformar nuestro mundo: la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, Proyecto de resolución remitido a la cumbre de las Naciones Unidas para la aprobación de la agenda para el desarrollo después de 2015 por la Asamblea general en su sexagésimo noveno período de sesiones, A/70/L.1, 18 de septiembre de 2015 <https://bit.ly/30Q0tLx>.

NATIONS UNIES, Des avoirs liés au Président du Libéria gelés par la Suisse s'élèvent à 1.5 million de dollars, ONU Info, 23 juillet 2003 <https://bit.ly/39PmHCk>.

OECD, Recommendation of the Council on Tax Measures for Further Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions, OECD, 25 May 2009 - C(2009)64 <https://bit.ly/3tCBV5u>.

OFFICE OF THE UNITED NATIONS HIGH COMMISSIONER ON HUMAN RIGHTS, Venezuela must ensure judicial independence as Governmental pressure on judges grows, says UN expert, *News*, Geneva, 8 February 2019.

OFICINA DEL ALTO COMISIONADO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LOS REFUGIADOS (ACNUR), Acceso e integración al mercado laboral un elemento clave para los medios de vida y la inclusión económica de venezolanos, Colombia, enero 2021 <https://www.acnur.org/601ef63d4.pdf>.

UNHCR – ACNUR, Nota de Orientación sobre Consideraciones de Protección Internacional para los venezolanos – Actualización I, mayo de 2019 <https://tinyurl.com/ykkww3mn>.

UNITED NATIONS, The MDG Gap Task Force Report 2015, Global partnership needs to be revitalized to tackle inequality and implement the new sustainable development agenda, says new UN report, UN Department of Public Information, the UN Department of Economic and Social Affairs and the UN Development Programme, Press Release, September 2015 <https://bit.ly/3aMAFnQ>.

UNITED NATIONS, One in three Venezuelans not getting enough to eat, UN study finds, UN News, 25 February 2020 <https://tinyurl.com/ddd648t2>.

UNITED NATIONS COMMISSION FOR TRADE AND DEVELOPMENT (UNCTAD), Developing countries face \$2.5 trillion annual investment gap in key sustainable development sectors, UNCTAD report estimates, Press Release, UNCTAD/PRESS/PR/2014/021 <https://tinyurl.com/4jawmqgy>.

WORLD BANK, UNODC, Global Forum on Asset Recovery (Gfar) Communiqué, Washington D.C. December 4-6, 2017.

2. Comunicaciones oficiales de organismos regionales

BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

BACHELET, PABLO, IDB approves grant funds for countries receiving migrants in Latin America and Caribbean, IDB, News releases, 7 May 2019 <https://tinyurl.com/y924pbdw>.

BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (BID), Grupo BID aprueba el nombramiento de un nuevo Gobernador por Venezuela, Comunicados de Prensa, 15 de marzo de 2019 <https://tinyurl.com/tnedw4b>.

INTERAMERICAN DEVELOPMENT BANK (IDB), IDB and Switzerland Partner to Address Migration Challenges in Colombia, News Releases, 27 September 2019 <https://tinyurl.com/y9I7a6pz>.

GRUPO DE LIMA

Declaración de Lima, Información para la Prensa N°: 320/17, Comunicado Ministerio de Relaciones Exteriores de Argentina, 8 de agosto de 2017 <https://tinyurl.com/7n4dcd2w>.

Declaración del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 001–19, Representación Permanente del Perú ante la OEA, 4 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/w426dau3>.

Declaración del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 003-19, Representación Permanente del Perú ante la OEA, 23 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/59e89m26>.

Declaración del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 004-19, Representación Permanente del Perú ante la OEA, 4 de febrero de 2019 <https://tinyurl.com/umb9c5f7>.

Declaración de Lima, Comunicado Conjunto 006–19, 25 de febrero de 2019 <https://tinyurl.com/3845d3kv>.

Declaración de Lima, Comunicado Conjunto 008–19, 10 de marzo de 2019 <https://tinyurl.com/s69z8up7>.

Declaración de Lima, Comunicado Conjunto 013–19, 15 de abril de 2019 <https://tinyurl.com/xp3pa8as>.

Declaración de Lima, Comunicado Conjunto 013–19, 30 de abril de 2019 <https://tinyurl.com/xp3pa8as>.

Declaración de Lima, Comunicado Conjunto 015–19, 3 de mayo de 2019 <https://tinyurl.com/y74v7z4z>.

Declaración de la XIV Reunión de ministros de Relaciones Exteriores del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 019 – 19, 6 de junio de 2019 <https://tinyurl.com/tscu2r7k>.

Comunicado del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 025–19, 13 de agosto de 2019 <https://tinyurl.com/mwhp8d5w>.

Comunicado del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 027-19, 29 de agosto de 2019 <https://tinyurl.com/43eaxr5j>.

Declaración del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 037–19, 8 de noviembre de 2019 <https://tinyurl.com/acrcuv92>.

Comunicado del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto 002–20, 6 de enero de 2020 <https://tinyurl.com/3edxev8d>.

Declaración del Grupo de Lima, Comunicado Conjunto s/n, 14 de agosto de 2020 <https://tinyurl.com/ea6vmf49>.

UNION EUROPEA

COMISIÓN EUROPEA, La Comisión Europea y los Estados Unidos acuerdan un nuevo marco para los flujos transatlánticos de datos: Escudo de la privacidad UE - EE.UU., comunicado de prensa, Estrasburgo, 2 de febrero de 2016 <https://tinyurl.com/y3kg7qsx>.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Declaración de la Alta Representante en nombre de la Unión Europea sobre los últimos acontecimientos en Venezuela, Comunicado de Prensa 30/19, 23.1.2019.

CONSEJO DE LA UNIÓN EUROPEA, Venezuela: Declaración del Alto Representante, en nombre de la Unión Europea, Comunicado de prensa, 6 de enero de 2021.

EUROPEAN COUNCIL, EU adopts a global human rights sanctions regime, Press Release, December 2020.

PARLAMENTO EUROPEO, Resolución del Parlamento Europeo sobre la lucha contra la corrupción y el seguimiento de la Resolución de la Comisión CRIM (2015/21 10(INI)), P8_TA(2016)0403, 25 de octubre de 2016, DOUE 2018/C 215/19, 19 de junio de 2018 <https://bit.ly/3nz3XvA>.

PARLAMENTO EUROPEO, Resolución del Parlamento Europeo sobre la política global de la Unión para la prevención del blanqueo de capitales y la financiación del terrorismo - Plan de acción de la Comisión y evolución reciente, 10 de julio de 2020, 2020/2686(RSP), P9_TA-PROV(2020)0204, apartado 32 <https://bit.ly/34Ykf8F>.

PARLAMENTO EUROPEO 2019-2024, Situación humanitaria en Venezuela y crisis migratoria y de refugiados, Resolución del Parlamento Europeo, de 10 de julio de 2020, sobre la situación humanitaria en Venezuela y la crisis migratoria y de los refugiados (2019/2952(RSP)), P9_TA(2020)0193 <https://tinyurl.com/kvktky9m>.

PARLAMENTO EUROPEO 2019 – 2024, Últimos acontecimientos en la Asamblea Nacional de Venezuela. Resolución del Parlamento Europeo, de 21 de enero de 2021, sobre los

últimos acontecimientos en la Asamblea Nacional de Venezuela (2021/2508(RSP)) P9_TA(2021)0019 <https://tinyurl.com/b2a3v7yp>.

3. Comunicaciones oficiales de organismos estatales nacionales

ARGENTINA

MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES, La República Argentina se retira del Grupo de Lima, Información para la Prensa n°. 092/21, Comunicado Ministerio de Relaciones Exteriores de Argentina, 24 de marzo de 2021 <https://tinyurl.com/t3hs3j4c>.

BRASIL

PETRÓLEO BRASILEIRO S.A. (PETROBRAS), Agreement signed between Petrobras and the Federal Prosecutor's Office of Paraná (Lava-Jato Task Force), News Petrobras, Rio de Janeiro, 25 April 2019 <https://tinyurl.com/53pjf72t>.

COLOMBIA

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES (COLOMBIA), Ref: Su Oficio Nro. 3594-2015--5103 Del 15-11-2016-Sociedades Offshore- Empresas De Papel- Empresas Fachada Oficio 220-208682, 24 de Noviembre de 2016 <https://tinyurl.com/8ydw3bv9>.

ESPAÑA

AGENCIA ESPAÑOLA DE PROTECCIÓN DE DATOS, El Tribunal de Justicia de la Unión Europea declara inválido el Escudo de Privacidad para la realización de transferencias internacionales de datos a EEUU, 22 de Julio de 2020.

ESTADOS UNIDOS

F.B.I. NEW YORK FIELD OFFICE, High-Ranking Bank Official at Venezuelan State Development Bank Pleads Guilty to Participating in Bribery Scheme, U.S. Department of Justice, Office of Public Affairs, (202) 514-2007/TDD (202)514-1888, November 18, 2013 <https://tinyurl.com/3r7ekxx8>.

U.S. INTERNAL REVENUE SERVICE, Offshore Tax-Avoidance and IRS Compliance Efforts, 19 August 2009 <https://tinyurl.com/2p83ca3x>.

U.S. SOUTHERN DISTRICT COURT OF NEW YORK, Two U.S. Broker-Dealer Employees and Venezuelan Government Official Charged in Manhattan Federal Court for Massive

- International Bribery Scheme, U.S. Department of Justice, Attorney's Office, Press Release n°. 13-169, 7 May 2013 <https://tinyurl.com/c6r9ecj7>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Sixteen Additional FIFA Officials Indicted for Racketeering Conspiracy and Corruption, Office of Public Affairs, Justice News, December 3, 2015 <https://tinyurl.com/c6jdkza9>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Miami Businessman Pleads Guilty to Foreign Bribery and Fraud Charges in Connection with Venezuela Bribery Scheme, Justice News, 23 March 2016 <https://tinyurl.com/zevzphz>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Two Businessmen Plead Guilty to Foreign Bribery Charges in Connection with Venezuela Bribery Schemes, Justice News, 10 January 2017 <https://tinyurl.com/ydfz6zkn>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE (DOJ), Telia Company AB and Its Uzbek Subsidiary Enter into a Global Foreign Bribery Resolution of More Than \$965 Million for Corrupt Payments in Uzbekistan, *DoJ News*, September 21, 2017 <https://tinyurl.com/4vah49aa>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Florida Businessman Pleads Guilty to Foreign Bribery Charges in Connection with Venezuela Bribery Scheme, Justice News, 11 October 2017 <https://tinyurl.com/y7jfwggn>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Office of Public Affairs, Five Former Venezuelan Government Officials Charged in Money Laundering Scheme Involving Foreign Bribery, Justice News, 12 February 2018 <https://tinyurl.com/yas7z5f4>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Office of Public Affairs, Former Venezuelan Official Pleads Guilty to Money Laundering Charge in Connection with Bribery Scheme, Justice News, 19 April 2018 <https://tinyurl.com/ya7pzk7c>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Office of Public Affairs, Former Venezuelan Official Pleads Guilty to Money Laundering Charge in Connection with Bribery Scheme, Justice News, 16 July 2018 <https://tinyurl.com/ycuw7tlg>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE – U.S. ATTORNEY'S OFFICE SOUTHERN DISTRICT OF FLORIDA, Two Members of Billion-Dollar Venezuelan Money Laundering Scheme Arrested, News, 25 July 2018 <https://tinyurl.com/yaew84fw>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Former Swiss Bank Executive Pleads Guilty to Role in Billion-Dollar International Money Laundering Scheme Involving Funds Embezzled from Venezuelan State-Owned Oil Company, *Justice News*, 22 August 2018 <https://tinyurl.com/y7v9yyj7>.

- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Business Executive Pleads Guilty to Foreign Bribery Charge in Connection with Venezuelan Bribery Scheme, Justice News, 13 September 2018 <https://tinyurl.com/ycg55jzl>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, Former Swiss Bank Executive Sentenced to Prison for Role in Billion-Dollar International Money Laundering Scheme Involving Funds Embezzled from Venezuelan State-Owned Oil Company, *Office of Public affairs, Justice news*, 29 October 2018 <https://tinyurl.com/yd8xj2f2>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Texas Businessman Pleads Guilty to Money Laundering Charges in Connection with Venezuela Bribery Scheme, Justice News, 30 October 2018 <https://tinyurl.com/y8l6q58h>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Former Executive Director at Venezuelan State-Owned Oil Company, Petróleos de Venezuela, S.A., Pleads Guilty to Role in Billion-Dollar Money Laundering Conspiracy, Justice News, 31 October 2018 <https://tinyurl.com/y9c83t2y>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Texas Businessman Pleads Guilty to Conspiracy to Obstruct Justice in Connection with Venezuela Bribery Scheme, Justice News, 10 December 2018 <https://tinyurl.com/y9o6bnym>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Business Executive pleads guilty to foreign bribery charges in connection with Venezuela bribery scheme, Justice News, 29 May 2019 <https://tinyurl.com/y5eqwxvt>.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, United States Reaches Settlement to Recover More Than \$700 Million in Assets Allegedly Traceable to Corruption Involving Malaysian Sovereign Wealth Fund, Justice News, October 30, 2019.
- U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE, OFFICE OF PUBLIC AFFAIRS, Texas Businessman Sentenced to 70 Months in Prison for Role in Venezuela Bribery Scheme and Obstruction of Justice, Press Release n°. 20-206, 19 February 2020 <https://tinyurl.com/wclmjx4>.

MÉXICO

- PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DE MÉXICO, PGR achieves the repayment of more than 74 million dollars, Press Release 501/08, 18 de junio de 2008 <https://tinyurl.com/y8r26yvz>.
- PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DE MÉXICO, Resumen de medios electrónicos, Temas relevantes PGR, Dirección general de comunicación social, 16 de diciembre de 2014 <https://tinyurl.com/y8s2prcn>.

REINO UNIDO

SERIOUS FRAUD OFFICE (SFO), SFO recovers £4.4m from corrupt diplomats in ‘Chad Oil’ share deal, News Releases, 22 March 2018 <https://tinyurl.com/h8wbhc4>.

UK FOREIGN SECRETARY, UK recognises Juan Guaido as interim President of Venezuela, *Press release Gov.uk*, 4 February 2019 <https://tinyurl.com/7zmjbr39>.

SUIZA

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, Ouverture d’une Procédure de Révocation à L’encontre du Procureur Général de la Confédération Michael Lauber, *Press Release*, 20 May 2020 <https://tinyurl.com/8j88d4zn>.

BALZARETTI, ROBERTO, Press Conference on ‘Dictators’ assets: What are the current tools used to ensure that crime doesn't pay? ", Press Club Brussels, Brussels, 3 April 2017 youtu.be/pzWuCwtdM2U.

CASSIS, IGNAZIO, Conseil national Session d’été 2018, Dixième séance, 11 juin 2018, 18.519 <https://tinyurl.com/y7px7dsd>.

CONFÉDÉRATION SUISSE, Stratégie politique extérieure 2020 - 2023, Département fédéral des affaires étrangères, 29 juin 2020, <https://tinyurl.com/2u2vfvn8>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Affaire Abacha : la Suisse accorde l’entraide judiciaire – Les avoirs bloqués en suisse se montent actuellement à 645 millions de dollars US. OFJ, Communiqué de l’administration fédérale, Berne, 21 mars 2000 <https://tinyurl.com/ybss77gs>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Cas Abacha : la Suisse entend soutenir le Nigeria - Une délégation nigériane chez la conseillère fédérale Metzler-Arnold, Communiqué du Département fédéral de justice et police, 19 novembre 2003 <https://tinyurl.com/k8c4aca9>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Restitution des fonds Abacha au Nigeria - La plus grande partie des avoirs est manifestement d’origine délictuelle, Communiqué de presse, 18 août 2004 <https://tinyurl.com/yycu7vp8c>.

CONSEIL FEDERAL, Avis, 13 mai 2009.

CONSEIL FEDERAL, Ancienne République fédérale de Yougoslavie : levée des sanctions, Communiqué, 24 mars 2015 <http://tiny.cc/chafnz>.

CONSEIL FÉDÉRAL, La Suisse renforce son dispositif contre les avoirs de potentats, Communiqué, 25 mai 2016 <https://tinyurl.com/563ayk9w>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Le Conseil fédéral prolonge le blocage de fonds à l'encontre de plusieurs personnes provenant de Tunisie, d'Égypte et d'Ukraine, Communiqué, 9 décembre 2016 <https://tinyurl.com/y85r8229>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Le Conseil fédéral ouvre la consultation sur la mise en œuvre des recommandations du Forum mondial, Communiqué de presse, Secretaría de Estado sobre cuestiones financieras internacionales (SFI), Departamento federal de finanzas, 17 janvier 2018 <https://tinyurl.com/4tufa9tc>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Procédure civile : faciliter l'accès aux tribunaux des particuliers et des entreprises, Communiqué, 2 mars 2018 <https://tinyurl.com/y95m444g>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Le Conseil fédéral fixe les thèmes prioritaires pour la participation de la Suisse aux travaux du G20 de 2020, News, Berne, 20.12.2019 <https://tinyurl.com/pkfujhzk>.

CONSEIL FÉDÉRAL, La Suisse restitue 1,3 million de dollars au Turkménistan pour l'achat de médicaments, Communiqué de presse, 15 janvier 2020 <https://tinyurl.com/y9wrnh89>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Procédure civile : faciliter l'accès aux tribunaux, Communiqué de presse, 26 février 2020 <https://tinyurl.com/8c8rjwyr>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Prolongation du blocage d'avoirs dans le contexte de l'Ukraine, expiration du blocage dans le contexte de la Tunisie, Communiqué, Berne, 11.12.2020.

CONSEIL FÉDÉRAL, Volet financier du G20, Secrétariat d'Etat aux questions financières internationales SFI <https://tinyurl.com/aryvfk>.

DEPARTAMENTO FEDERAL DE ASUNTOS EXTRANJEROS (DFAE), Acuerdo trilateral: Suiza y Luxemburgo repatrián a Perú activos ilícitos, Comunicado de Prensa, 16 de diciembre de 2020 <https://bit.ly/3pWjnuH>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DE JUSTICE ET POLICE, Communiqué, 19 novembre 2003 <https://tinyurl.com/ybrf7vp9>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES (DFAE), La Suisse et l'Ouzbékistan signent un accord en vue de la restitution d'avoirs confisqués, Communiqué de presse, 11.09.2020.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES, Reconnaissance d'Etats et de gouvernements en droit international, DFAE Direction du droit international public (DDIP) <https://tinyurl.com/56pehs7e>.

DFAE, Le Conseil fédéral fait bloquer les éventuels avoirs en Suisse de Wiktor Janukowitsch et de son proche entourage, News, 28 février 2014 <https://tinyurl.com/ybq8vbqc>.

DFAE, Forum Arabe sur le Recouvrement des Avoirs, Communication, 1- 3 novembre 2014
<https://tinyurl.com/yazfpjeo>.

FEDERAL COUNCIL, Basic Information, Dispatch on Financial Services Act and Financial Institutions Act, 4 November 2015 <https://tinyurl.com/msy5sye6>.

FEDERAL COUNCIL, Out-of-court settlement in the Abacha case - Nigeria to receive more than a billion USD; The countries concerned cooperate in the implementation of the settlement, Press-release, Berne/Genève, 17 de abril de 2002, <https://tinyurl.com/rxuj5dxz>.

FEDERAL COUNCIL, Switzerland and Angola sign agreement on the restitution of Angolan assets, Press Release, 17 December 2012 <https://tinyurl.com/yceqpptq>.

FEDERAL COUNCIL, Switzerland and the World Bank sign agreement on the restitution of Kazakh assets, Press Release, Berne, 21 December 2012 <https://tinyurl.com/yaera22s>.

FEDERAL COUNCIL, Petrobras scandal: USD 120 million released to Brazil, Press Release, 18 mars 2015 <https://tinyurl.com/yd22hgvc>.

FEDERAL COUNCIL, Switzerland returns USD 19.4 million to Brazil, Press Release, 15 April 2015.

FEDERAL COUNCIL, Petrobras affair: Further USD 70 millions of frozen assets to be unblocked and returned to Brazil, Press Release, 17 mars 2016 <https://tinyurl.com/y79koyww>.

FEDERAL COUNCIL, Swiss official development assistance: 0.44% of gross national income spent in 2018, The Portal of the Swiss government, Bern, 10 April 2019 <https://tinyurl.com/vcppy73>.

FEDERAL DEPARTMENT OF FOREIGN AFFAIRES (FDFA), Soutien à l'Ukraine pour le recouvrement des avoirs détournés par Viktor Ianoukovytch, 8 septembre 2015 <https://tinyurl.com/yca6ovph>.

FEDERAL OFFICE OF JUSTICE, USD 4.8 million returned to Brazil, Press Release, 9 July 2013 <https://tinyurl.com/y9pmwqhq>.

FINANCIAL INSTITUTIONS ACT (FINIA) O LOI FÉDÉRALE SUR LES ÉTABLISSEMENTS FINANCIERS (LEFIN), 15 juin 2018, en vigueur 1 janvier 2020, RS 954.1 <https://tinyurl.com/2zfy5hf2>.

FINMA, LA FINMA confisque des bénéfices réalisés par InCore Bank, Communiqué de presse, 19 décembre 2013 <https://tinyurl.com/4ccaft43>.

FINMA, LA FINMA constate des manipulations dans le négoce de devises chez UBS, News FINMA, 12 novembre 2014 <https://tinyurl.com/29v6h438>.

FINMA, BSI a gravement enfreint les dispositions relatives au blanchiment d'argent, Communiqué de presse, 24 mai 2016 <https://tinyurl.com/7cffmta6>.

FINMA, BSI in serious breach of money laundering regulations, Press release, 24 May 2016.

FINMA, FALCON sanctionné pour ses manquements en lien avec 1MDB, Communiqué de presse, 11 octobre 2016 <https://tinyurl.com/39t7rfah>.

FINMA, LA FINMA sanctionne Coutts au sujet de 1MDB, Communiqué de presse, 2 février 2017 <https://tinyurl.com/34tvpwts>.

FINMA, LA FINMA achève la procédure concernant les « Panama papers » à l'encontre de Gazprombank Suisse, Communiqué de presse, 1 février 2018 <https://tinyurl.com/vedtsfzz>.

FINMA, Lutte contre le blanchiment d'argent : la FINMA clôt la procédure à l'encontre de PKB, Communiqué de presse, 1 février 2018 <https://tinyurl.com/u92xbndm>.

FINMA, LA FINMA clôt la dernière procédure liée au fonds 1MDB, Communiqué de presse, 20 juillet 2018 <https://tinyurl.com/n2c7fpwz>.

FINMA, LA FINMA constate des manquements dans la lutte contre le blanchiment d'argent chez Crédit Suisse AG, Communiqué de presse, 17 septembre 2018 <https://tinyurl.com/2jkbveh>.

FINMA, FINMA RISK MONITOR 2019. Monitoring risk: central to forward-looking oversight of the financial markets, 10.12.2019 <https://tinyurl.com/2j4zsf5>.

FINMA, Serious AML failings at Julius Baer, Press Release, 20 February 2020 <https://tinyurl.com/ybm9ehmy>.

FINMA, Violation of anti-money laundering regulations: FINMA investigated the responsibility of Julius Baer managers, News, 21 January 2021.

FINMA, FINMA concludes proceedings against Banca Credinvest, Finma Press release finma.ch, 6 October 2020.

LUX, TOBIAS, Le Conseil fédéral nomme Marlene Amstad future présidente du conseil d'administration de la FINMA, FINMA News, 13 mars 2000 <https://tinyurl.com/f4tn9u3r>.

LUX, TOBIAS; MATHYS, VINZENZ, Graves manquements en matière de lutte contre le blanchiment d'argent chez Julius Bär, FINMA News, 20 février 2020 <https://tinyurl.com/x4ms3bwm>.

LUX, TOBIAS, La Finma blâme Banque SYZ en raison de manquements en matière de lutte contre le blanchiment d'argent. FINMA News, 24 septembre 2020 <https://tinyurl.com/xrhyvs4>.

LUX, TOBIAS, La Finma Réévalue les gains confisqués dans le cas BSI, FINMA News, 22 octobre 2020 <https://tinyurl.com/y9d7y4jh>.

MINISTÈRE PUBLIC DE LA CONFÉDÉRATION, Clôture de la procédure pénale à l'encontre de sociétés Alstom, Communiqué de presse, Berne, 21 novembre 2011 <https://tinyurl.com/y78qo9ac>.

MINISTÈRE PUBLIC DE LA RÉPUBLIQUE ET CANTON DE GENÈVE, Affaire Abacha: confiscation et restitution de l'argent du crime, Communiqué de presse du ministère public, Pouvoir judiciaire, Genève, 17 mars 2015.

MINISTÈRE PUBLIC, Classement de la procédure contre T. Obiang : les véhicules sont confisqués et le navire libéré, Communiqué de presse, 7 février 2019 <https://tinyurl.com/pphrbum5>.

MINISTÈRE PUBLIC DE LA CONFÉDÉRATION, OUBÉKISTAN : Le Ministère public de la Confédération confisque plus de CHF 130 mio en vue de restitution, Communiqué, Berne, 24 juin 2019 <http://tiny.cc/tyafnz>.

MUNZ, MARTINA (PARTIE SOCIALISTE SUISSE), Avoirs de potentats. Créer la possibilité d'une action autonome, Motion parlementaire déposée au Conseil national n°. 17.4068, 12 décembre 2017 ; Avis du Conseil fédéral, 21 février 2018 <http://tiny.cc/1nafnz>.

OFICINA FEDERAL DE LA JUSTICIA (OFJ), Comptes de Bédié bloqués à titre Provisoire, La Côte-d'Ivoire dispose d'un délai de trois mois pour présenter une demande d'entraide judiciaire, Communiqué, 10 mars 2000.

OFICINA FEDERAL DE LA JUSTICIA (OFJ), 1A.215/2004, 18 de agosto de 2004 (Orden de restitución al Estado requirente de los fondos depositados).

OFICINA FEDERAL DE JUSTICA, Restitución de los fondos del caso Salinas a México, Comunicado de prensa, 18 de junio de 2008 <https://tinyurl.com/ycy7awbk>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, Genève : deux comptes bancaires bloqués dans le cadre de la procédure pénale ouverte contre Jeronimo Mello, Communiqués, OFJ, 1 mars 2002.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, Cas Salinas : la Suisse adresse aux autorités mexicaines une demande de délégation de la poursuite pénale, 105 millions de dollars US restent bloqués en Suisse, Communiqué, Berne, Mexique, 10 juin 2002 <https://tinyurl.com/ycvcgxf7>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE (OFJ), Affaire des frégates : transmission de documents au titre de l'entraide judiciaire 900 millions de francs restent bloqués en Suisse, Communiqués, OFJ, 08.11.2005.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE (OFJ), USD 34 millions restitués à Taiwan, Communiqués, OFJ, 13.06.2007.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, L'accord UBS approuvé par le Parlement Livraison des données de clients dans les cas ayant fait l'objet d'une décision passée en force de chose jugée, Communiqués, DFJP, Conseil fédéral, 17 juin 2010 <https://tinyurl.com/9aezwws>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, UBS : signature du protocole modifiant l'accord d'entraide administrative avec les États-Unis, L'application à titre provisoire de l'accord modifié permettra à la Suisse de respecter ses engagements internationaux, Communiqué, DFJP, Conseil Fédéral, 31 mars 2010 <https://tinyurl.com/tuw6y>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, Réorganisation de l'Unité Entraide judiciaire, 29 janvier 2015.

OFFICE OF THE ATTORNEY GENERAL IN SWITZERLAND, Petrobras – Odebrecht Affair: First indictment filed, Press Release, Bern, 22.10.2019 <https://tinyurl.com/ezfnrv3y>.

OFFICE FÉDÉRAL DE LA JUSTICE, Affaire des frégates : près de 266 millions de dollars seront restitués à Taïwan, Communiqué de presse, 04 février 2021 bit.ly/3pRVDrm.

TRIBUNAL ADMINISTRATIF FÉDÉRAL, Blocage et confiscation des avoirs Duvalier confirmés par le TAF, *Communiqué de presse*, St. Galle, 25 septembre 2013.

TRIBUNAL FEDERAL, Arrêt du 10 octobre 2018 (6B_1314/2016, 6B_1318/2016), Rudolf Elmer : pas de violation du secret bancaire, Communiqué de presse du Tribunal fédéral, Dossier no 11.5.2/36_2018, 10 octobre 2018 Lausanne <https://tinyurl.com/y6hks3o2>.

VENEZUELA

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Venezuela - Gobierno de Maduro se ha robado más de 400 mil millones de dólares, Comisión de Contraloría de la ANV, VPItv Canal de YouTube, 17 de Octubre de 2018 <https://youtu.be/HLQp6q4KWGc>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Acuerdo para la Restitución del Orden Constitucional en Venezuela, ANV Web, 23 de octubre de 2016.

ASAMBLEA NACIONAL, Superlano: Ley de Recuperación de Activos Producto de la Corrupción repatriará más de \$ 350 mil millones, 04 de diciembre de 2018.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), AN aprobará a inicios de 2019 la ley de Recuperación de Activo Producto de la Corrupción, ANV Web, 12/12/2018.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Acuerdo de Creación del Fondo de Recuperación de Activos Producto de la Corrupción, *ANV Web*, 8 de enero de 2019.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Asamblea Nacional logró que países del mundo colaboren con la recuperación de activos producto de la corrupción en Venezuela, ANV Web, 12/01/2019.

ASAMBLEA NACIONAL, Gobierno Legítimo de Venezuela advierte al Banco Mundial sobre riesgos de reconocer al régimen de Maduro, Centro de Comunicación Nacional, 31 de marzo de 2019 <https://tinyurl.com/pzv62kbj>.

ASAMBLEA NACIONAL, AN autoriza designación del presidente (e) Guaidò sobre el nuevo Procurador Especial de Venezuela, Enrique José Sánchez Falcón, Centro de Comunicación Nacional, 23 de junio de 2020 <https://tinyurl.com/yfaxtjkc>.

SALAS, JUAN B., AN: Aprueban crear Fondo para la Recuperación de Activos Producto de la Corrupción, ANV Web.

MENESSINI C, DINORAT, Más de 3 millones de euros por comisiones a testaferros relacionados con exembajador español en Venezuela, Asamblea Nacional de la República bolivariana de Venezuela, 21 de mayo de 2019 <https://tinyurl.com/y8mbkyek>.

PROCURADOR ESPECIAL DE VENEZUELA, Correspondencia a la Secretaría General del CIADI, PER-27-2019, 29 de abril de 2019.

PROCURADOR ESPECIAL DE VENEZUELA, Correspondencia a la Secretaría General del CIADI, Ref. Representación del Estado venezolano ante el CIADI, PER-26-2019, 27 de marzo de 2019 <https://tinyurl.com/3pk2vct5>.

PROCURADOR ESPECIAL DE VENEZUELA, Memoria de la Oficina del Procurador Especial de la República Correspondiente al año 2019, PER-366-2020, 29 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/k6xwmyv2>.

REPÚBLICA DE VENEZUELA, Convención de las Naciones Unidas Contra la Corrupción, Respuestas de Venezuela sobre cooperación internacional, noviembre de 2015, Grupo de Trabajo <https://tinyurl.com/jtr5m5af>.

SUDEBAN, BCV amplía Cono Monetario vigente con incorporación de tres nuevos billetes, 8 de marzo de 2021 <https://tinyurl.com/cuxvzbsv>.

SUPERINTENDENCIA DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR BANCARIO, CIRCULAR SEÑALES DE ALERTA Y RECOMENDACIONES Y DIRECTRICES RELACIONADAS CON LA PREVENCIÓN, el control, supervisión, fiscalización y vigilancia de operaciones o conductas vinculadas con la corrupción, UNIF-DDG-DSU 03085, 26 de julio de 2019.

SUPERINTENDENCIA DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR BANCARIO, Normas para la aplicación de las Resoluciones del Consejo de Seguridad de la ONU para el bloqueo preventivo de bienes u otros activos relacionados con terrorismo. Circular SIB-DSB-UNIF-36069, 8 Nov 2012.

4. Comunicaciones oficiales de organismos no estatales

ACCESO A LA JUSTICIA, Autorización del TSJ por encima de la AN al Ejecutivo para crear empresas mixtas, accesoalajusticia.org, 1 de abril de 2017 <https://tinyurl.com/meuueeen>.

ACCESO A LA JUSTICIA, TSJ anula acuerdo de la AN sobre reactivación Carta Democrática Interamericana y ordena cambio de legislación penal, accesoalajusticia.org, 28 de marzo de 2017 <https://tinyurl.com/4pn94493>.

ACCESO A LA JUSTICIA, TSJ concretó disolución de la Asamblea Nacional en 2017, sitio Web Acceso a la Justicia, 15 de enero de 2018 <https://tinyurl.com/xdahymrn>.

BASEL INSTITUTE ON GOVERNANCE, Switzerland to return USD 15 million in stolen assets to Peru in landmark extrajudicial agreement, 3 December 2018 <http://tiny.cc/dbbfnz>.

BUBRY CARBÒ, ADRIÀ, Avec les traders, nous sommes prêts pour la manière forte: Interview du Procureur de Oliveira, *PUBLIC EYE*, 20 AVRIL 2020 <https://tinyurl.com/y7a5u45x>.

DALLOZ - LEFEBVRE DALLOZ, Affaire des « biens mal acquis » : recevabilité de la constitution de partie civile de l'association Transparence International France, procédure pénale, à la une, Dalloz-Actu-étudiants.fr, 25 novembre 2010 <https://tinyurl.com/4a2w3fzp>.

DUPARC, AGATHE ; FISHMAN, ANNE, Entretien avec Yves Bertossa « Le législateur ne nous donne pas suffisamment d'outils pour être efficaces contre la corruption », *Public Eye*, 14 septembre 2021 <https://tinyurl.com/6dbue6tc>.

ELISIO MACAMO, L'aide au développement : un grand malentendu, *Alliancesud* <https://tinyurl.com/5b8z2n7r>.

FALCON PRIVATE BANK, Falcon in fortgeschrittenen Verhandlungen über den Transfer von Kundenbeziehungen zu anderer Schweizer Bank und wird Private-Banking Aktivitäten 2021 einstellen, Medienmitteilung, 11. Mai 2020 <https://tinyurl.com/5byuzrxn>.

GLOBAL WITNESS, Return of Blocked Oil Money to Angola Involves Opaque Deal with Swiss Arms Company. Press Release, June 10, 2008 <https://tinyurl.com/y8jcdxm>.

FINANCIAL STABILITY FORUM, Financial Stability Forum Releases Grouping of Offshore Financial Centres (OFCs) to Assist in Setting Priorities for Assessment, Press Release, Financial Stability Board, Basel, 25 May 2000 <https://cutt.ly/CkQ44Ov>.

FINANCIAL STABILITY FORUM, Financial Stability Forum Releases Grouping of Offshore Financial Centres (OFCs) to Assist in Setting Priorities for Assessment, Press Release, Ref. No.: 15/2000E, 26 May 2000 <https://tinyurl.com/epw92k9r>.

LARA OTAOLA, MIGUEL ANGEL; NORRIS, PIPPA, Las dos Venezuelas, International Institute for democracy and electoral assistance, *News*, 9/09/2019 <https://tinyurl.com/kuay8efy>.

PUBLIC EYE, Affaire Petrobras : Glencore, Trafigura et Vitol soupçonnés de corruption au Brésil, Lausanne, Zürich, 5 décembre 2018 tinyurl.com/ycrfglcm.

SWISSBANKING. Banking Barometer 2020. Banks: a mainstay of the economy – and not just in times of crisis, Press Releases, 29.09.2020.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, Ministros venezolanos ejercer multiplicidad de cargos, Transparencia Venezuela Web, s/fecha, <https://tinyurl.com/ysvdsnunx>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, SUPREMA INJUSTICIA, La Fiscal General de la República podría iniciar el proceso de remoción de los magistrados de la Sala Constitucional del TSJ, SupremaInjusticia Web, 31 de marzo de 2017 <https://tinyurl.com/yh62xbkr>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, Al menos 20 países investigan 50 casos de corrupción con dinero de Venezuela, Transparencia Venezuela, 23 de agosto de 2019 <https://tinyurl.com/3pns999v>.

TURNER, George, The EU tax havens blacklist – a toothless whitewash, Tax Justice Network, 8 de diciembre de 2017 <https://bit.ly/3ruKpcM>.

5. Artículos de prensa

INTERNACIONAL

ARMAS, ALEJANDRO, ENTREVISTA | José I. Hernández: Los próximos seis meses van a ser decisivos para el futuro inmediato de Venezuela, *Politiks*, 4 July 2020 <https://tinyurl.com/bwxr4m>.

ASSOCIATED PRESS, Swiss banker gets 10 years for Venezuela graft case, *AP News*, 29 October 2018 <https://tinyurl.com/y8hy28o4>.

BATCHELOR, TOM, Russia announces plan to permanently leave G8 group of industrialised nations after suspension for Crimea annexation, *The Independent*, 13 January 2017 <https://tinyurl.com/vbvjfu>.

BERMÚDEZ, ÁNGEL, Cómo Venezuela pasó de la bonanza petrolera a la emergencia económica, *BBC News - Mundo*, 25 febrero 2016 <https://tinyurl.com/5vwds9jj>.

BUSINESS TIMES AFRICA, Mozambique: Third Credit Suisse Banker Pleads Guilty, *Business Times Africa*, 15 September 2019.

DELGADO, ANTONIO MARIA; WEAVER, JAY; WYSS, JIM; GURNEY, KYRA; NEHAMAS, NICHOLAS; KALKMAN, PAMELA, El oro venezolano termina secretamente en los

mercados internacionales En: Venezuela, el paraíso de los contrabandistas: Un sendero manchado por violencia y corrupción conecta el oro con el mundo, *Infoamazonia.org*, 23 de julio de 2019 <https://tinyurl.com/ilkkyhly>.

EBUS, BRAM, La lavandería de oro del Caribe En: Venezuela, el paraíso de los contrabandistas: Un sendero manchado por violencia y corrupción conecta el oro con el mundo, *Infoamazonia.org*, 23 de julio de 2019 <https://tinyurl.com/ilkkyhly>.

EURASIANET, Uzbekistan: Karimova says she returned \$1.2Bln to state coffers, *Eurasianet*, 24 June 2019 <https://tinyurl.com/ycr39pe3>.

EUROPEAN UNION, Brexit, Highlights, Special coverage topics, *European Union Newsroom*, 24 de mayo de 2017 https://europa.eu/newsroom/highlights_en.

INTERNATIONAL CONSORTIUM OF INVESTIGATIVE JOURNALISTS (ICIJ) Paradise papers: secrets of the global elite, An ICIJ investigation, *sitio web ICIJ* <https://cutt.ly/3kQ8941>.

INTERNATIONAL CONSORTIUM OF INVESTIGATIVE JOURNALISTS (ICIJ), The Panama Papers: exposing the rogue offshore finance industry, An ICIJ investigation, *sitio web ICIJ* <https://cutt.ly/1kQ83YZ>.

INTERNATIONAL CONSORTIUM OF INVESTIGATIVE JOURNALISTS (ICIJ), FinCen Files, *sitio web ICIJ* <https://tinyurl.com/crj869z4>.

INTERNATIONAL CONSORTIUM OF INVESTIGATIVE JOURNALISTS (ICIJ), Offshoreleaks: Secrecy for Sale: Inside the Global Offshore Money Maze, *sitio web ICJI* <https://tinyurl.com/35bu94km>.

INTERNATIONAL MONETARY FUND, Offshore Financial Centers (OFCs). IMF Staff Assessments, *IMF*, 20 de November de 2014 <https://cutt.ly/0kQ4ffA>.

ILKHAMOV, ALISHER, How to return one billion dollars stolen from the people of Uzbekistan, *Open Democracy*, 9 August 2018 <https://tinyurl.com/yax96f7e>.

JACCARD, NATHAN; BAQUERO, ANTONIO; WEAVER, JAY; DELGADO, ANTONIO; HALL, KEVIN G., Jet-Setting Venezuelan Businessman in Corruption Probe Linked to Luxembourg Firms, *Organized Crime and Corruption Reporting Project*, 11 February 2021 <https://tinyurl.com/t87du7nb>.

JEUNE AFRIQUE, Ce jour-là : le 20 octobre 2011, Mouammar Kadhafi est tué aux abords de Syrte, *Jeune Afrique*, 19 octobre 2016 <https://tinyurl.com/yajjuwfw>.

LA TRIBUNE AFRIQUE, Biens mal acquis : Teodorin Obiang acquitté en Suisse à coup de millions d'euros, *La Tribune Afrique*, 8 février 2019 <https://tinyurl.com/yafm8r56>.

MALLENE, LAURA, Angola Recovers More Than US\$5bn in Stolen Assets, *Organized crime and corruption reporting project* (OCCRP), 19 December 2019 <https://tinyurl.com/ybbmryz6>.

NOORANI, A.G., The mystique of Swiss banks, Volume 20 Issue 23, *Frontline India's National Magazine*, 8-21 November 2003 <https://tinyurl.com/exudsvxx>.

PETITE, SIMON, De l'Algérie à la Suisse : la traque des fonds détournés, 23 mai 2019, *Euronews en français*, Vidéo Youtube.com <https://youtu.be/vq5UwKtMk-s>.

RIPINSKY, SERGEI, Venezuela's Withdrawal from ICSID: What it Does and Does Not Achieve, *Investment Treaty News*, 13 April 2012.

SABADOS, KATARINA, Switzerland: Two Arrested in Venezuela Corruption Case, *Organized Crime and Corruption Reporting Project*, 13 March 2018.

CONTROL RISKS, The reputational impact of the Luanda Leaks, *Control Risks*, 17 April 2020 <https://tinyurl.com/yc5q7jz9>.

UDO, BASSEY, Abacha Loot: Inside the secret deal Jonathan authorized to shield ex-dictator's family from prosecution, *AllAfrica*, Abuja, 15 May 2015 <https://tinyurl.com/ysfktjrb>.

ALEMANIA

BALZLI, Beat, Panik im Paradies, Das deutsche Finanzministerium will das Schweizer Bankgeheimnis schleifen. Die Chancen stehen gut. Steuersünder leben künftig gefährlich, 1. Teil, 7 septiembere 2009, *Revista Der Spiegel*, 37/2009 <http://www.spiegel.de/spiegel/a-647182.html>.

DER SPIEGEL, NRW kauft Daten, Neue steuer-CD enthält Deals im Wert von 70 Milliarden Euro, NWR – Schock für Steuersünder, 45/2015, *Der Spiegel*, 31. Oktober 2015 <https://tinyurl.com/3ryt6ay6>.

DEUTSCHE WELLE (DW), Angola: Ex-president's son detained over \$1.5 billion corruption case, *DW News*, 24 September 2018 <https://tinyurl.com/yahqztcg>.

DEUTSCHE WELLE (DW), Justicia argentina confirma proceso contra Cristina Kirchner, *DW*, 1 de octubre de 2020 <https://p.dw.com/p/3jFTi>.

ANGOLA

AGÊNCIA ANGOLA PRESS (ANGOP), Signature d'un accord pour restituer les fonds angolais bloqués en Suisse, *Angop*, 3 novembre 2005 <https://tinyurl.com/ycdpvnot>.

AUSTRIA

VEROVŠEK, PETER, The lessons of the ICTY for transitional justice, Eurozine, Razpotja, Slovenia, 12 January 2018 <https://tinyurl.com/2f4pxsax>.

CANADÁ

FALOMIR LOCKHART, NICOLAS, LA CORRUPTION ÉRODE LA GOUVERNANCE DÉMOCRATIQUE EN AMÉRIQUE LATINE, *Journal Le Devoir*, 13 avril 2018 <https://tinyurl.com/pbzbbxrm>.

CHILE

EL MOSTRADOR, Justicia suiza congeló más de 13 millones de dólares retenidos en fondos ligados al caso Mirage, *El Mostrador*, 28 de marzo de 2012 <https://tinyurl.com/vc8sbunj>.

ECUADOR

EL TELÉGRAFO ECUADOR, POLÍTICA, Doctrina Roldós es aplicable para fortalecer la democracia, Redacción. *El Telégrafo Ecuador*, 19 de abril de 2019 <https://tinyurl.com/229n9mdv>.

ESPAÑA

ABELLÁN, LUCÍA, Un árbitro para descongelar el dinero venezolano Madrid y Caracas confían a un ente ligado a la OMS para luchar contra la covid el fondo bloqueado en el Banco de España, *El País*, 6 de junio de 2020 <https://tinyurl.com/ntvjw5hv>.

ALBOR, LAURA; MANSO, CARLOS, El mapa de los países que más y menos impuestos pagan, *ABC Economía*, 31 de diciembre de 2018 <https://bit.ly/2Lvpyqu>.

ÁLVAREZ DE MON SOTO, MANUEL, Opinión: La acción popular queda debilitada en el Anteproyecto de LECrim, Confilegal, 14/01/2021 <https://tinyurl.com/cvjs7bd8>.

EFE, Gremios venezolanos amenazan con arreciar las protestas contra el Gobierno, *elDiario.es*, 3 de octubre de 2018 <https://tinyurl.com/fkv2sm9s>.

EL PAÍS, La Fiscalía Anticorrupción presenta una querrela contra Isolux por el supuesto pago de comisiones en Argentina, *El País*, 10 de junio de 2020 <https://bit.ly/2MZXQ5I>.

EUROPA PRESS, Estos son los países que han reconocido a Guaidó como presidente de Venezuela, Europa Press, Madrid, 23 Ene. 2019 <https://tinyurl.com/4d49e5me>.

EUROPA PRESS, Venezuela - La juez interrumpe la declaración de un testigo para estudiar su imputación por posible blanqueo de fondos de PDVSA, *Notiamerica.com*, 26 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/ybmwwdb7>.

EUROPAPRESS, Venezuela duplica el salario mínimo hasta los 4,33 euros mensuales, *EuropaPress Internacional*, Madrid, 27/04/2020 <https://tinyurl.com/589ebvum>.

EUROPAPRESS ISLAS CANARIAS, La Fiscalía pide que se investigue a un hijo del presidente de Guinea Ecuatorial por blanqueo de capitales, *epcanarias.es*, 25 de mayo de 2009 <https://tinyurl.com/kv2prxyb>.

GARCÍA REY, MARCOS, El mandamás de Hawkers hace negocios con el chavismo y Gazprom a través de Suiza, *El Confidencial*, 6 de mayo de 2018.

GARCÍA REY, MARCOS, El jefe del espionaje de Hugo Chávez mueve parte de su gran fortuna en Suiza, *El Confidencial*, 7 de mayo 2018.

GARCÍA REY, MARCOS, Un bróker gestionó 1.500 millones de euros de la Venezuela chavista en Suiza y Panamá, *El Confidencial*, 08 de mayo de 2018.

GARCÍA REY, MARCOS, Viceministro de Hugo Chávez investigado en España gestiona su patrimonio en Suiza, *El Confidencial*, 9 de mayo de 2018 <https://tinyurl.com/ya8xd9pv>.

GARCÍA REY, MARCOS, Los documentos del testamento de Maduro: 4.200 millones de dinero público en Suiza, *El Confidencial*, 26 March 2020.

GARRIGUES, International Arbitration Newsletter November 2019. Regional Overview: The Americas, *Newsletter News*, 25 de Noviembre de 2019 <https://tinyurl.com/ydf9oqsd>.

GÓMEZ, DANIEL, Venezuela escondió más del 60% del PIB en paraísos fiscales en tiempos de Chávez, *Alnavío.es*, 24 de septiembre de 2019.

HERNÁNDEZ, JOSÉ ANTONIO, Suiza confirma que la familia de Morodo, exembajador de España en Venezuela, posee cuentas millonarias, *El País*, 17 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/sucyr93>.

JIMÉNEZ, JOSÉ J., La banca suiza prohíbe depósitos argentinos y venezolanos, *elDiario.es*, 13 de noviembre de 2013 <https://tinyurl.com/3uz2af8p>.

KINDELÁN, CARLOS G., Estos son los países que avalan a Guaidó... y los que apoyan a Maduro, *20Minutos.es*, Noticia, 05.02.2019.

MEZA, ALFREDO, Los diarios de Venezuela, al borde del cierre por falta de papel, *El País*, 18 de enero de 2014 <https://tinyurl.com/3x8jmvuu>.

MEZA, ALFREDO, El chavismo nombra a 13 jueces fieles para el Supremo. El oficialismo maniobra antes de que la oposición tome posesión en el Parlamento, *El País*, 23 de diciembre de 2015 <https://tinyurl.com/5e5h4mhz>.

OCHOA, LILIANA; CALLEJA, TONO, El juez del caso Morodo busca pruebas en el móvil del imputado de PDVSA que se suicidó, *Vozpopuli España*, 15 de febrero 2020 <https://tinyurl.com/y7vk76xp>.

ORMAZABAL, MIKEL, El “latrocinio” del erario público, *El País*, 29 Jul 2012
<https://tinyurl.com/7cprjcw>.

RTVE EUROPA PRESS, El Congreso aprueba la ley que limita la justicia universal con el clamor en contra de la oposición, *Rtve.es*, 27 de febrero de 2014 <https://tinyurl.com/2r2md3n5>.

RTVE, Crisis en Venezuela Maduro rechaza la ayuda humanitaria en Venezuela, pero asegura que no atacará su reparto, *Rtve*, 13.02.2019 <https://tinyurl.com/t6hwux48>.

SINGER, Florantonia; Cota, Isabella, Golpeada por la hiperinflación, por cada millón de bolívares se emitirá un nuevo billete de un bolívar, *El País*, Caracas - México, 01 octubre 2021 <https://tinyurl.com/py6yu363>.

VEGA, ISABEL, Pdvsá amañó más de 1.300 millones en compras con Maduro al frente, *ABC internacional*, 10/05/2021 <https://tinyurl.com/kyfr6cjz>.

VILLARINO, ANGEL; OLMO, JOSÉ MARÍA, La Uco detiene a cuatro exdirigentes chavistas en Madrid a petición de EE.UU., *El Confidencial*, 27 de octubre de 2017 <https://tinyurl.com/yclhpp3p>.

VINOGRADOFF, LUDMILA, La ONU confirma el éxodo de más de seis millones de emigrantes venezolanos, *ABC internacional*, 9 de septiembre de 2021 <https://tinyurl.com/5bmjyb8x>.

ESTADOS UNIDOS

ALONSO, JUAN FRANCISCO, El chavismo recurre al Carnet de la Patria para someter a los venezolanos, *Diario las Américas*, 27 de enero de 2017 <https://tinyurl.com/2n8zuw4u>.

AP, L'enquête ouverte en Suisse contre Benazir Bhutto est close, *Associated Press*, 28 décembre 2007 <https://tinyurl.com/y82g44ha>.

AP, US COURT DISMISSES VENEZUELA SUIT AGAINST CURRENCY TRACKER, *CNBC*, 26 February 2016 <https://tinyurl.com/yc5a6wr4>.

CARA LABRADOR, ROCIO, Maduro's Allies: Who Backs the Venezuelan Regime? *Council of Foreign Relations*, February 5, 2019 <https://tinyurl.com/5ee7a8xv>.

COPLEY, CAROLINE; BART, KATHARINA, Banksters' paradise? Swiss unveil clean money plan, *Reuters*, 21 February 2012 <https://tinyurl.com/eh843upk>.

DELGADO, ANTONIO M., WEAVER, JAY, EE.UU. investiga desfalco de \$4,500 millones, en mayor caso venezolano de corrupción, *El Nuevo Herald*, 26 de noviembre de 2019 <https://tinyurl.com/ucwg62k>.

DELGADO, ANTONIO MARÍA, WEAVER, JAY, Magnate venezolano Alejandro Betancourt implicado en caso de lavado de dinero, *El Nuevo Herald*, 3 de noviembre de 2019 <https://tinyurl.com/y9olkxnv>.

DELGADO, ANTONIO MARÍA, WEAVER, JAY, Magnate venezolano contrató a Giuliani para defenderse en masivo caso de lavado en Miami, *El Nuevo Herald*, 26 de noviembre de 2019 <https://tinyurl.com/y7tm6ggw>.

DEVEREUX, CHARLIE; Smith, Michael, A Swiss Bank Keeps Cropping Up in Venezuelan Corruption Cases, *Bloomberg News*, 15 October 2019 <https://tinyurl.com/y948tfj9>.

EFE, Fiscal español pide imputar en PDVSA a novia de un exviceministro venezolano, *El Nuevo Herald*, 26 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/y8uenjcm>.

ELLSWORTH BRIAN; CHINEA, EYANIR, Special Report: Chavez's oil-fed fund obscures Venezuela money trail, *Reuters*, 26 September 2012 <https://tinyurl.com/ybj8wtq3>.

FAULCONBRIDGE, GUY; DABROWSKA, ANNA; GREY, STEPHEN, Toppled 'mafia' president cost Ukraine up to \$100 billion, prosecutor says, *Reuters*, 30 April 2014 <https://tinyurl.com/yafo3nnd>.

FINANCIAL TIMES, Boligarchs rise to top in socialist Venezuela, *Financial Times*, 2 December 2008 <https://tinyurl.com/p567f5un>.

FOERSTER, JAN-HENRIK; MILLER, HUGO, Credit Suisse Scolded for Failing to Rein in Rogue Banker, *Bloomberg*, 17 September 2018 <https://tinyurl.com/yky2as5v>.

FRANKLIN, JOSHUA; ULMER, ALEXANDRA, Swiss give U.S. \$51 mill. in assets frozen in PDVSA investigation, *Reuters*, 25 October 2016.

HANKE, STEVE, Hanke's Annual misery index 2018: The world's saddest (and happiest) countries, *Forbes*, 28 March 2019 <https://tinyurl.com/2mmun2az>.

HÄSSIG, LUKAS, Venezuela-Betrug fliegt Bär-Chefs um die Ohren, *Inside Paradeplatz*, 9 April 2019.

JOSHUA, FRANKLIN; ULMER, ALEXANDRA, Swiss give U.S. \$51 mln. in assets frozen in PDVSA investigation, *Reuters*, 25 Oct 2016.

KOZYREVA, TANYA; LEOPOLD, JASON, Here's How Ukraine's Ousted Government Got Away With \$40 Billion, *BuzzFeed News*, 12 July 2018 <https://tinyurl.com/y9ygdqvt>.

KURMANAEV, ANATOLY, Venezuela En Crisis. Venezuela vive la peor crisis económica para un país sin guerra, según los expertos, *The New York Times*, 17 de mayo de 2019 <https://tinyurl.com/9tkfwn2j>.

MILLER, JOHN, Watchdog probes Swiss banks over links to Venezuela graft case, *Reuters*, 21 February 2018 <https://tinyurl.com/y9rhc45j>.

O'BRIEN, MATT, Venezuela is the biggest economic disaster in modern history, *The Washington Post*, 1 February 2019 <https://tinyurl.com/4zxws6b9>.

PARAMPIL, ANYA, El escándalo de sobornos petroleros expone el doble juego corrupto del ‘procurador general’ de Guaidó, July 25, 2020, *The Gray Zone*, <https://tinyurl.com/4k2vptkh>.

PRESTON, JULIA, Raul Salinas guilty in killing and is sentenced to 50 years, *New York Times*, Section A, 22 January 1999 <https://tinyurl.com/y8wvn8g7>.

REUTERS, Angola freezes assets of ex-president’s billionaire daughter, *NY Times*, 31 December 2019 <https://tinyurl.com/y93t6efk>.

REUTERS, GUAIDO says he's trying to freeze Venezuelan accounts in Switzerland, *Reuters World News*, February 20, 2019.

REUTERS, Swiss govt says to freeze assets of Ben Ali, Gbagbo, *Reuters*, 19 January 2011 <https://tinyurl.com/ybr8msef>.

ROSE, Jeff, The new 2019 Federal income tax Brackets and rates, *Forbes*, 5 December 2018 <https://bit.ly/36WGAFv>.

SCANNELL, Kara; BAER, Justin; SIMONIAN, Haig, US arrests Swiss banker in tax probe, *Financial Times*, 22 febrero 2011 <https://tinyurl.com/5nvec8yj>.

SHALVEY, KEVIN, A bitcoin stash worth \$68 million was seized by German police but the owner has refused to give up his password, *Insider*, 15 February 2021 <https://tinyurl.com/25ckjxb8>.

SHIELDS, MICHAEL; AGUADO GONZÁLEZ, JESUS; RUANO, CARLOS, Julius Baer in talks with Santander over Venezuela business: sources, *Reuters*, 8 December 2018, <https://tinyurl.com/y94ts2xo>.

SIRTORI-CORTINA, DANIELA, Ex-Julius Baer banker arrested over \$1.2bn Venezuelan money laundering scheme, *Citywire Americas*, 25 July 2018.

SIRTORI-CORTINA, DANIELA, Ex-Julius Baer exec pleads guilty to money laundering charge, *Citywire Americas*, 23 August 2018.

SIRTORI-CORTINA, DANIELA, Ex-Julius Bär banker gets 10 years for money laundering scheme, *Citywire Americas*, 29 October 2018 <https://tinyurl.com/c0urpvpw>.

THE ECONOMIST, Obituary Baby Doc Duvalier. Like father, like son, *The Economist*, 11 October 2014 <https://tinyurl.com/ya4c8999>.

ULMER, ALEXANDRA, UPDATE 1-Swiss give U.S. \$51 mln. in assets frozen in PDVSA investigation, *Reuters*, 25 October 2016.

VASQUEZ, ALEX; BARTENSTEIN, BEN; ZERPA, FABIOLA, Rejected Venezuela Returns to IMF Seeking \$1 Billion in Aid, *Bloomberg*, 21 March 2020 <https://tinyurl.com/c7j3dtbr>.

VOREACOS, DAVID, Former Julius Baer Banker Gets 10 Years for Venezuelan Plot, *Bloomberg*, 29 October 2018.

WEAVER, JAY, Feds slash Swiss banker's sentence in Venezuelan money laundering case in Miami, *Miami Herald*, 24 March 2021 <https://tinyurl.com/4pnea4d8>.

WINTER, PATRICK, Rothschild Bank Broke Money-Laundering Rules in 1MDB Case, *Bloomberg*, 20 July 2018.

WOOD, Robert w., No Jail in UBS Tax Evasion Case; *Forbes*, 3 December 2011 <https://tinyurl.com/ysy4s7f7>.

FILIPINAS, LAS

ORDINARIO, CAI, Business group backs secrecy law amendments, *Business Mirror BM*, 1 June 2021.

FRANCIA

AFP, Chronologie – Les affaires judiciaires de Charles Pasqua, *Le point*, 19 avril 2010 modificado el 30 abril 2010 <https://tinyurl.com/33chexjb>.

AFP, L'aide internationale a "exacerbé la corruption en Afghanistan ", *Le Point international*, 7 mai 2018 <https://tinyurl.com/3hm8vtu8>.

BART, KATHERINE (Reuters), Les rejet du pacte fiscal par Berlin nuit aux banques suisses, *Les Echos investir*, 14 décembre 2012, actualisé le 1 mai 2013 <https://tinyurl.com/4unruh5v>.

BUDRY Carbó, Adrià, La justice suisse fournie trois comptes à l'Argentine, Paradis fiscaux et judiciaires, *paradisfj.info*, 29 avril 2017 <https://tinyurl.com/y95dgz7p>.

CHANGY, FLORENCE, Scandale 1MDB : Xavier Justo, de la banque suisse aux geôles thaïlandaises, *Le Monde*, 9 février 2019 <https://tinyurl.com/2umj9t5w>.

MOSZYNSKI, PIOTR, La longue histoire du secret bancaire, *Radio France internationale (RFI)*, 13 mars 2009 <https://tinyurl.com/y27ddelu>.

RFI AFRIQUE, Saisis par la justice suisse, les bolides de Teodorin Obiang vendus aux enchères, *RFI*, 29-09-2019 <https://tinyurl.com/2p97s93v>.

RFI AFRIQUE, Guinée équatoriale, Saisis par la justice suisse, les bolides de Teodorin Obiang vendus aux enchères, *rfi.fr*, 29 septembre 2019, modifié 30 septembre 2019.

RFI AFRIQUE, La justice suisse saisit 11 voitures qui appartiendraient à Teodorin Obiang, *rfi.fr*, 3 novembre 2011 <https://tinyurl.com/yc3vv8dy>.

SCHINDLER, MARC, Secret bancaire : la fin d'un tabou suisse, *Le Monde*, M Edition globale, 21 février 2010 <https://tinyurl.com/yxpl7n7h>.

YURANY ARCINIEGAS; EFE, Venezuela: Maduro y Guaidó firman acuerdo para atender la pandemia, *France24*, Primera modificación: 03/06/2020 <https://tinyurl.com/339xywsd>.

IRLANDA

THE IRISH TIMES, Swiss lead international inquiry into assets of Pinochet family, *The Irish Times*, 15 February 1999 <http://tiny.cc/179enz>.

ITALIA

LA PROVINCIA DI COMO, Riciclaggio da un miliardo di dollari Scomparsa la manager presa a Como, *La Provincia*, 09 dicembre 2019 <https://tinyurl.com/yc792yyx>.

MALTA

VELLA, MATTHEW, Venezuela-probe firm cleared millions for clients to bypass banks, FIAU says, *Malta Today*, 1 October 2018 <https://tinyurl.com/yb3pxrbj>.

MÉXICO

ALMAGRO, LUIS; DE ICAZA, GERARDO, Adelanto Editorial: Luis Almagro y Gerardo de Icaza: Derecho Internacional de la Democracia, *El Economista MX*, 2 de septiembre de 2020 <https://tinyurl.com/39kvwrwx>.

NIGERIA

OLADIMEJI, RAMON, N11tn electricity sector scam: SERAP seeks ICC intervention, *PUNCH*, 17 August 2017 <https://tinyurl.com/vwj2ttf3>.

OLADIMEJI, RAMON, SERAP asks ICC to prosecute Nigerian leaders over 13.2 million out-of-school children, *PUNCH*, 21 July 2019 <https://tinyurl.com/wkkmeb67>.

UDO, BASSEY, Abacha Loot: Inside the secret deal Jonathan authorized to shield ex-dictator's family from prosecution, *Premium Times*, Abuja, 15 May 2015 <https://tinyurl.com/4t2rmrsa>.

PERÚ

BARBOZA QUIROZ, KAREM, VLADIMIRO MONTESINOS: Inician recuperación de US\$ 8 millones en cuenta suiza a nombre de exsocio, *El Comercio*, 13 de noviembre de 2019 <http://tiny.cc/xabfnz>.

REINO UNIDO

BBC PANORAMA TEAM, ISABEL DOS SANTOS: Africa's richest woman 'ripped off Angola', *BBC*, 19 January 2020 <https://tinyurl.com/udw7rmb>.

BURGEN, Stephen, Hsbc whistleblower Hervé Falciani facing extradition to Switzerland, *The Guardian*, 5 April 2018 <https://tinyurl.com/ak84ve9s>.

BYRNE, EILEEN, Tunisia struggles to trace up to £11bn hidden abroad by Ben Ali regime, *The Guardian*, 13 January 2012 <https://tinyurl.com/y9u76exr>.

GARCÍA SOTO, CARLOS, Sobre el juramento del presidente Maduro en enero de 2019, *LexLatin*, 19/11/2018 <https://tinyurl.com/4s3ufe92>.

RAMOS, ROSA, Sentencian a exdirectivos de DAP por sobornos del Bandes, *LexLatin*, 10/12/2015 <https://tinyurl.com/ydtn55h2>.

THE GUARDIAN, Detective story that linked £1m Pinochet cash to BAE, The BAE files, *The Guardian*, 15 September 2005 <http://tiny.cc/t49enz>.

REPÚBLICA DOMINICANA

HOLGUÍN LÓPEZ, MARÍA ELISA, Proyecto sobre juicios de extinción de dominio para el decomiso de bienes ilícitos, *Acento.com*, 23-10-2020 <https://tinyurl.com/ckexdyup>.

SINGAPUR

AFP/NH, Malaysia recovers US\$322 million in stolen 1MDB money: PM's office, *Channel News Asia (CNA)*, 17 May 2020 <https://tinyurl.com/ybdhv9xc>.

THE STRAITS TIMES, Singapore to return \$15m in 1MDB-linked funds to Malaysia, *The Straits Times*, 10 September 2018 <https://tinyurl.com/yzybzknm>.

SUIZA

20 MINUTEN, Corruption. Banques suisses sous enquête au Venezuela, *20min.ch*, 24 mars 2016.

20 MINUTEN, Venezuela. Argent sale des proches de Chavez blanchi en Suisse, *20min.ch*, 21 février 2018.

24HEURES, Affaire MUS : jugement confirmé, *24heures*, 29 décembre 2017 <https://tinyurl.com/33wxs4n8>.

24HEURES, Jacques de Groot échappe à 'action pénale', *24heures*, 26 octobre 2019 <https://tinyurl.com/5c5ms3yh>.

AFP, La Suisse prolonge le gel des avoirs des ex-présidents tunisien et ukrainien, *Bilan Magazine*, 20 décembre 2017.

AFP/STEVE JORDAN, « Biens mal acquis » : le vice-président équato-guinéen reconnu coupable à Paris, *RFI Afrique*, 27 octobre 2017 <https://tinyurl.com/y9y7c96h>.

ALLEN, Matthew, «Schweizer Anwälte nach Enthüllungen unter Beschuss», *Swissinfo*, 8.4.2016 <https://tinyurl.com/2rp4kksd>.

ALLGÖWER, MARC; GALTIER, MATHIEU, Ruée sur les fonds Ben Ali en Suisse, *Le Temps*, 14 janvier 2021 <https://tinyurl.com/3jarmq2j>.

ATS/AFP, La justice destitue le Premier ministre pakistanais, *Tribune de Genève*, 19 juin 2012.

ATS/BKEL, Avoirs Gbagbo : 70 millions bloqués en Suisse, *RTS*, publié 4 mai 2011, modifié 5 mai 2011 <https://tinyurl.com/y85l2oxy>.

ATS/NXP, Avoirs tunisiens et ukrainiens gelés un an de plus, *24Heures*, 13 décembre 2019 <https://tinyurl.com/yd4tzjvb>.

ATS/NXP, Michael Lauber pourra quitter son poste le 31 août, *24Heures.ch*, 19 août 2020 <https://tinyurl.com/d2uw33sw>.

ATS/NXP, Suisse : Des dizaines de millions de Ben Ali bloqués, *Le Matin*, 19 septembre 2019 <https://tinyurl.com/y85o4uwm>.

AWP, La FINMA lance une enquête approfondie contre Julius Bär, *Bilan*, 10 avril 2018 <https://tinyurl.com/yc2n7dpe>.

AWP, Plus d'un milliard de francs gelés dans l'affaire Petrobras, *Magazine Bilan*, 20 avril 2018 <https://tinyurl.com/y8rhao8v>.

BACHMANN, DIETER, Mafia-Jäger Raffaele Cantone: «Norditalien beschwert sich, dass viel Geld in den Süden fliesst. Tatsächlich aber fliesst umgekehrt viel schmutziges Geld aus dem Süden in den Norden», *Neu Zürcher Zeitung*, 1 November 2019 <https://tinyurl.com/yckfkyj7>.

BART, KATHARINA, Mirabaud Surfaces in Venezuelan Scandal, Monday, *Finews*, 7 September 2020 <https://tinyurl.com/3tkmendk>.

BART, KATHARINA, «Scandal-Prone Swiss Finance Needs an Update», *Finews*, 1 September 2017.

BECHER, Jörg, Machtnetz von Eugen Haltiner: Wächter der Banker, *Bilanz People*, 13 Februar 2009 <https://tinyurl.com/yxehobjf>.

BESSON, SYLVAIN, À GENÈVE, la justice cible les seigneurs du pétrole vénézuélien, *Tribune de Genève*, 24.03.2019 <https://tinyurl.com/5ej2amks>.

BOEGLIN, PHILIPPE, Ministère public : les deux candidats à la succession de Michael Lauber recalés le jour J, *ArcInfo.ch*, 26 novembre 2020 <https://tinyurl.com/296cuumv>.

BOSS, Catherine; Brönnimann, Christian; Plattne, Titus, Schweizer Anwälte helfen bei heiklen Schattengeschäften, *Tages Anzeiger*, 5.4.2016 <https://tinyurl.com/4ew5nx82>.

BRADLEY, SIMON, NGOs attack Angola demining deal, *Swissinfo.ch*, 13 June 2008.

BRÖNNIMANN, Christian, Julius-Bär-Bankern droht Berufsverbot, *Tages Anzeiger*, 21 Februar 2020, p. 11.

BUCHS, Jean-Philippe, La fin de l'évasion fiscale en Suisse, *Revista Bilan*, 27 mai 2013 <https://tinyurl.com/3vzp6hbd>.

BUDRY CARBÓ, ADRIÀ, Deux arrestations à Genève dans une affaire de corruption au Venezuela, *Le Temps*, 13 mars 2018.

BÜTIKOFER, CHRISTIAN, Schweiz liefert heikle Bankdaten an Perus Justiz, *Handelszeitung*, 19 Oktober 2016 <http://tiny.cc/f8afnz>.

CRAWFORD, JULIA, Switzerland and Nigeria, the Abacha accord a model for returning 'dictator funds'? *Swissinfo.ch*, 2 mars 2018 <https://tinyurl.com/9kzd9w86>.

DUPRAZ-DOBIAS, Paula, Comerciantes de petróleo y banqueros suizos tienen lazos cuestionables con Venezuela, *Swissinfo.ch*, 4 de mayo de 2020.

ESKENAZI, DANIEL, En Argentine, la lutte contre le blanchiment passe par la Suisse, *Le Temps*, 4 novembre 2018 <https://tinyurl.com/yasaqd6x>.

ETIENNE, RICHARD, Tension sur les fonds gelés en Suisse, *Tribune de Genève*, 22 novembre 2016 <https://tinyurl.com/2p9fauvh>.

ETIENNE, RICHARD; SALLIER, PIERRE-ALEXANDRE, Le Venezuela, la nouvelle épine des banques suisses, *Tribune de Genève*, 10 septembre 2016.

EUR-LEX, Cláusula de retirada, Glosario de las síntesis, EUR-Lex acceso al Derecho de la Unión Europea <https://cutt.ly/RkQ75Lr>.

FINEWS, Die Schweizer Lieblingsbank von Venezuelas Staatselite, *Finews.ch*, 15 Oktober 2019 <https://tinyurl.com/ydadvv6o>.

FINEWS, Ex-Coutts Bankers Fined Over 1MDB, *Finews.ch*, 25 Nov. 2019 <https://tinyurl.com/2p9fauvh>.

FINEWS, SWISS BANKER WINS MASSIVELY LOWER JAIL TERM, *Finews*, 25 March 2021 <https://tinyurl.com/ajbpzds>.

FINEWS, SWISS Drop Probe into Alleged Maduro Envoy, *Finews*, 25 March 2021 <https://tinyurl.com/rphkzbc2>.

FINEWS, The BSI is now history, *Web Finews*, 10 April 2017 <https://tinyurl.com/e7ztw3je>.

FRANCHINI, FEDERICO, Première arrestation d'un banquier suisse dans le cadre de l'enquête Petrobras, *La Cité*, 20 décembre 2017 <https://tinyurl.com/yh4z8bmj>.

FRANKLIN, JOSHUA; BRADLEY, SIMON, NGOs attack Angola demining deal, *Swissinfo.ch*, 13 June 2008.

GALLAROTTI, ERMES, UBS und Credit Suisse im Rampenlicht, *Neu Zürcher Zeitung*, 22 September 2016 <https://tinyurl.com/y8ksnafp>.

GALLAROTTI, ERMES; BACHES, ZOÉ, Julius-Bär-Präsident: «Früher beschäftigten uns Compliance-Risiken, heute sind es Cyberrisiken», *Neue Zürcher Zeitung*, 25 Oktober 2019 <https://tinyurl.com/ptcj8xnr>.

GASPARINI, Juan, Ex-banquier de Lombard Odier poursuivi inculpé en Argentine, *Le Courrier*, 21 septembre 2018 <https://tinyurl.com/ybs4yfv3>.

GOTHAM CITY, Une plainte expose les comptes suisses du magnat vénézuélien Wilmer Ruperti, *Gotham City*, 5 octobre 2017 <https://tinyurl.com/y7sordk9>.

GOTHAM CITY, La société Eurofin perquisitionnée dans l'enquête sur la débâcle Espirito Santo, *Gotham City*, 11 janvier 2018 <https://tinyurl.com/mpu2t2ee>.

GOTHAM CITY, Vingt ans après, les pots-de-vin de Pinochet sont toujours séquestrés en Suisse, *GothamCity.ch*, 20 juillet 2018, <https://bit.ly/3ttFATa>.

GOTHAM CITY, Affaire Petrobras: Gotham city publie la liste des 43 banques suisses impliquées, *Gothamcity.ch*, 6 septembre 2018 <https://tinyurl.com/62wt3vf>.

GOTHAM CITY, PDVSA : deux gérants de fortune suisses accusés de blanchiment aux États-Unis, *Gotham City*, 19 septembre 2018 <https://tinyurl.com/y8d4a6cb>.

GOTHAM CITY, PDVSA : les États-Unis pistent 160 millions dans trois banques suisses, *Gotham City*, 11 octobre 2018 <https://tinyurl.com/yd7vcbf7>.

GOTHAM CITY, Un par un, la justice américaine expose les blanchisseurs suisses de PDVSA, *Gotham City*, 8 novembre 2018 <https://tinyurl.com/ydxjluwd>.

GOTHAM CITY, Le Koweït participera à la procédure fédérale contre Fahad Al-Rajaan, *Gothamcity.ch*, 8 novembre 2018.

GOTHAM CITY, Les avoirs d'un ex-ministre du Venezuela bloqués dans neuf banques suisses, *Gothamcity.ch*, 22 novembre 2018.

GOTHAM CITY, Crise au Venezuela : la menace américaine s'accroît sur les banques suisses, *Gotham City*, 31 janvier 2019 <https://tinyurl.com/4dqeyccs>.

GOTHAM CITY, PDVSA : l'enquête sur la société Helsinge touche un nouvel intermédiaire, *Gotham City*, 21 février 2019 <https://tinyurl.com/ya2d79my>.

GOTHAM CITY, Teodorin Obiang: Genève classe l'affaire, *Gothamcity.ch*, 8 février 2019.

GOTHAM CITY, Un ancien banquier de Morgan Stanley condamné à 30 mois de prison, *Gothamcity.ch*, 17 octobre 2019 <https://tinyurl.com/yzrkef7h>.

GOTHAM CITY, Un avocat genevois arrêté en Italie dans le cadre de l'opération Lava Jato, *Gothamcity.ch*, 7 mars 2019.

GOTHAM CITY, Les fraudes aux échanges de devises, *Gotham City*, 2 octobre 2019 <https://tinyurl.com/ybev5nko>.

GOTHAM CITY, Les pots-de-vin liés à PDVSA, *Gothamcity.ch*, 2 octobre 2019 <https://tinyurl.com/4e6kndjm>.

GOTHAM CITY, Company linked to Baez clan tries to recover undeclared funds in Switzerland, *Gotham City*, Issue 43, 4 October 2019 y La Ruta del Dinero K, *La Voz* <https://tinyurl.com/y8datprd>.

GOTHAM CITY, Swiss conviction for former Trafigura executive in Petrobras scandal, *Gothamcity.ch*, 8 November 2019 <https://tinyurl.com/cj36w9vk>.

GOTHAM CITY, Trois ans après le scandale, une banque suisse abritait encore les soutles de PDVSA, *Gotham City*, 21 novembre 2019 <https://tinyurl.com/2trj96k5>.

GOTHAM CITY, Gotham Gazette N°133: Coutts, Benalla, Neupert, *Gotham City*, 9 janvier 2020.

GOTHAM CITY, PDVSA : l'enquête américaine se rapproche des intermédiaires suisses, *Gotham City*, 29 janvier 2020 <https://tinyurl.com/y99huhzs>.

GOTHAM CITY, L'aide de la Suisse a été décisive dès les premières heures de Lava Jato, Interview / Vladimir Aras, Ministère public fédéral, Brésil, Ministère public de la Confédération, Lava Jato, *Gotham City*, 16 avril 2020 <https://tinyurl.com/yc9lgnby>.

GOTHAM CITY, Dix ans plus tard, un fonds du Paraguay cherche encore son argent volé en Suisse, *Gotham City*, 18 avril 2020.

GOTHAM CITY, Affaire Helsing : les clans Maduro et Guaido s'affrontent à Genève, *Gotham City*, 30 avril 2020 <https://tinyurl.com/ehtumv87>.

GRUHNWALD, Sylke; Hostettler, Otto; Stark, Alexandra, Geldwäsche: Die Schweiz als Drehscheibe, *Beobachter*, actualisiert am 20. März 2017 <https://tinyurl.com/uuuw76dc>.

HAMEL, IAN, Les millions cachés de Benazir Bhutto en Suisse, *Le Point*, 10 mai 2014 <http://tiny.cc/ijafnz>.

HAUERT, VALÉRIE; MARTÍNEZ, GUILLAUME, "Le procureur général risque l'opprobre populaire et politique", *RTS.ch*, 26 novembre 2020 <https://tinyurl.com/38y8s7cc>.

HOFFSTETTER, MATTHIEU, « L'affaire de la FIFA interroge le droit suisse », *Bilan*, 13 juin 2015 <https://tinyurl.com/ef7jtfts>.

HOSP, GERALD, Generationenwechseln bei Glencore geht weiter: Alex Beard verlässt den Rohstoffkonzern per Ende Juni, *NZZ*, 4 Juni 2019.

HUG, Peter, Eclairage. Les vraies origines du secret bancaire, démontage d'un mythe, *Le Temps*, 28 abril 2000 <https://tinyurl.com/34f95yus>.

IMR, Scharfe Rüge für Julius Bär: Der Vermögensverwalter soll Regeln gegen Geldwäscherei nicht eingehalten haben, *NZZ*, 21 Februar 2020.

IMWINKELRIED, DANIEL, Boris Collardi und die Traditions des Wegschauens, *NZZ*, 21 Februar 2020.

JABERG, SAMUEL, Clean money plan greeted with skepticism, *Swissinfo.ch*, 23 February 2012 11:07 <https://tinyurl.com/4fz3amcu>.

KELLER, BENJAMIN, Returning stolen assets. The complex case of Tunisia's blocked funds, *Swissinfo.ch*, 6 April 2015.

KEYSTONE-SDA/AC, Suiza tarda demasiado en tramitar las comisiones rogatorias, *SWI Swissinfo.ch*, 01 octubre 2020.

KNELLWOLF, THOMAS, BRÖNNIMANN, CHRISTIAN, Das System Quetsch kollabiert, *Basler Zeitung*, 26 April 2019.

LAPLACE, G.; ETIENNE, R., Séquestres bancaires pénaux en cours en Suisse, 2016 <http://tiny.cc/0rafnz>.

LEXISNEXIS, LexisNexis Risk Solutions: Schweizer Finanzdienstleister müssen für AML-Compliance pro Jahr insgesamt 1,87 Milliarden US-Dollar aufwenden, *PressePortal.ch*, 07.12.2017.

MAURISSE, MARIE, Fondos Duvalier: los millones que Suiza no consigue confiscar, *SWI Swissinfo.ch*, 20 noviembre 2020 <https://tinyurl.com/17ciuuk1>.

MAURUS, HANS-JÜRGEN, Illegale Geschäfte, Schweiz diente Maduros gehilfen als drehscheibe, *Tages Anzeiger*, 4 Juli 2020 <https://tinyurl.com/38j5h748>.

MENDICINO, FEDELE, Affaire de corruption à Genève : Qui dirige le Venezuela? La justice suisse a fait son choix, *Tribune de Genève*, 05.02.2021 <https://tinyurl.com/ecfdhxvw>.

MILLISCHER, SVEN, US-Justiz lässt Schweizer Bankerin verhaften, *Handelszeitung*, 19 September 2019 <https://tinyurl.com/ycowvcvz>.

MOMBELLI, ARMANDO, Lehman Brothers, a 10 años del colapso. Crisis financiera de 2008: el "milagro" suizo, *SWI Swissinfo.ch*, 14 de septiembre de 2018 <https://tinyurl.com/yckcuf2>.

MÜLLER, Giorgio V., Korruptionsbekämpfung ist Teamwork, *NZZ*, 13 Februar 2018 <https://tinyurl.com/ymuwxqzk>.

NEU ZÜRCHER ZEITUNG (NZZ), Spitzel als Förderer des Bankgeheimnisses, *NZZ*, 22.02.2008 <https://tinyurl.com/3wbke2y3>.

NICOLIC, DEJAN, Les banques suisses épinglées dans le détournement de quatre milliards de dollars en Malaisie, *Le Temps*, 12 février 2016.

PETITE, Simon, L'Algérie peu pressée de demander des comptes à la Suisse, *Le Temps*, 9 mars 2020 <https://bit.ly/3mo6TuU>.

PILET, FRANÇOIS, Corrupción y desvío de fondos. Los haberes en Suiza de un exministro de Venezuela, *Swissinfo*, 13 diciembre 2018 <https://tinyurl.com/ycckcb8l>.

RADIO TV SUISSE (RTS), De l'or illégal vénézuélien serait écoulé en Suisse, *RTS*, 17 février 2020 <https://tinyurl.com/yegbhj9e>.

REUTERS, Oficialistas de Venezuela cierran criticada asamblea constituyente, *Swissinfo.ch*, 19 diciembre 2020 <https://tinyurl.com/3dmrv73m>.

RODRIGUES, MIGUEL, FARINE, MATHILDE, Des millions de la corruption vénézuélienne reposent en Suisse, *Le Temps*, 22 février 2018.

ROMY, KATY, El secreto bancario sigue siendo un modelo de negocio para los bancos suizos, *Swissinfo*, 3 de febrero de 2021 <https://bit.ly/3jBLjSp>.

RUF, Renzo, UBS-Banker wegen Spionage verurteilt, *Schweiz am Sonntag*, 11 octubre 2014 <https://tinyurl.com/3b43673y>.

SCHMUCK, PASCAL, Berne ne reconnaîtra pas tout de suite Juan Guaido, *Tribune de Genève*, 04.02.2019.

SCHÖCHLI, HANSUELI, Im venezolanischen Korruptionssumpf stecken auch Schweizer Banken, *Neue Zürcher Zeitung*, 28 März 2018.

SCHWEIZER RADIO UND FERNSEHEN, Das Basel Institute on Governance sucht die Janukowitsch-Milliarden, *SRF*, 11 September 2014 <https://tinyurl.com/kxrbpk74>.

SDA, Die Schweiz liefert Daten an Peru aus, *Tages Anzeiger*, 24 Oktober 2016.

SDA/CHI, Finanzminister Maurer verteidigt Offshore-Kultur Ueli Maurers Reaktion auf die Panama Papers: Man dürfe den Reichen die Anlagemöglichkeiten nicht nehmen, *Tages-Anzeiger*, 08.04.2016 <https://tinyurl.com/593menl2>.

SDA-ATS/JC, 1MDB Scandal. NGOs call for Switzerland to return confiscated funds to Malaysia, *Swissinfo.ch*, 13 de marzo de 2018 <http://tiny.cc/9jafnz>.

SDA-ATS/SB, 1MDB Scandal. Swiss parliament rejects call to return confiscated funds to Malaysia, *Swissinfo.ch*, 15 de marzo de 2018 <http://tiny.cc/llafnz>.

SOUKUP, Michael, Die ganze Schweiz ein Briefkasten, *Tages Anzeiger*, 2.5.2013 <https://tinyurl.com/yj5ewpvd>.

STÄUBLE, MARIO, Bär-Banker diene Maduros Familie, Rund 200 Millionen Dollar habe er für die Stiefsöhne von Venezuelas Staatschef waschen sollen. Das gestand der in Miami verhaftete Ex-Julius-Bär-Kadermann vor Gericht. *Tages-Anzeiger*, 23 August 2018.

STÄUBLE, MARIO, Chávez-Entourage schaffte Millionen in die Schweiz, *Tages Anzeiger*, 21 Februar 2018.

STÄUBLE, MARIO, Venezuelas Ölspur führt in den Zürcher Kreis 1, *Tages Anzeiger*, 22 Februar 2018 <https://tinyurl.com/ybt2xvsvr>.

STÄUBLE, MARIO; BRÖNNIMANN, CHRISTIAN, Operation 600»: Two Swiss in the Venezuela swamp, *Tages Anzeiger*, 23 August 2018 <https://tinyurl.com/y7n7egja>.

SWI, Yugoslav bank accuses Switzerland of dragging feet over Milosevic accounts, *Swissinfo.ch*, 13 April 2001 <http://tiny.cc/tgafnz>.

SWI, Benazir Bhutto condamnée en Suisse, *Swissinfo.ch*, 5 août 2003 <https://tinyurl.com/yartw22n>.

SWI, Embargos contre deux pays d'Afrique de l'Ouest, *Swissinfo.ch*, 19 janvier 2005 <http://tiny.cc/tmafz>.

SWI, Money Laundering? Switzerland investigating Venezuela linked corruption, *Swissinfo.ch*, 11 February 2019.

SWI, Ex-Credit Suisse Banker Pleads Guilty in \$2 Billion Mozambique Scam, *Swissinfo.ch*, 20 May 2019.

SWISSINFO ET LES AGENCES, La Suisse veut restituer 620 millions au Nigéria, *Swissinfo.ch*, 18. Août 2004 <https://tinyurl.com/29285ry6>.

SWISSINFO UND AGENTUREN, Hatte Suharto auch in der Schweiz Geld versteckt? *Swissinfo*, 27. Januar 2008 <https://tinyurl.com/yce5n5dl>.

SWISSINFO, 'Bahamas Leaks' puts spotlight on UBS and Credit Suisse, Offshore Files, *Swissinfo.ch*, de 22 September 2016 <https://tinyurl.com/uc9yxxf2>.

SWISSINFO, Bribery, Fraud, Terror Financing. Record reached for suspected money-laundering reports, *Swissinfo.ch*, 27 April 2018 <https://bit.ly/3q3BIGh>.

SWISSINFO, New Yugoslav president pays brief visit to Switzerland, *Swissinfo.ch*, 14 October 2000 <http://tiny.cc/3fafnz>.

SWISSINFO, Rami Maakhlof, Switzerland maintains assets freeze on Assad's wealthy cousin, *Swissinfo.ch*, 27 October 2017 <http://tiny.cc/64afnz>.

SWISSINFO.CH WITH AGENCIES, Stashed Funds. Parliament backs tougher law on dictators' assets, *Swissinfo.ch*, 1 de diciembre de 2015 <https://tinyurl.com/vvhsarer>.

TRIBUNE DE GENÈVE, Ignazio Cassis reçoit son homologue tunisien, *Tribune de Genève*, 28 février 2019.

URECH, FABIAN, Am Verhandlungstisch mit einem Kleptokraten: Wie bringt man einen korrupten Familienclan dazu, seine veruntreuten Millionen fürs Allgemeinwohl einzusetzen? *New Zürcher Zeitung*, 23.09.2021 <https://tinyurl.com/4z4w3p8y>.

YR, BRASILIEN erhält 365 Millionen Franken, *NZZ*, 10 April 2019.

UCRANIA

RADIO FREE EUROPE/RADIO LIBERTY (RFE/RL), Ukraine Begins Confiscating \$1.5 Billion Yanukovich Allegedly Stole, *RFE/RL*, 29 April 2017 <https://tinyurl.com/ya8or9fx>.

VENEZUELA

ASERNE VENEZUELA, Detenido el exministro de Petróleo de Venezuela y el expresidente de la petrolera estatal, *Aserne Venezuela Blog*, 30 de noviembre de 2017 <https://tinyurl.com/4xfsz4pw>.

ASTARITA, ROLANDO, Venezuela – Boli-burguesía: el chavismo y los negociados financieros, Boletín informativo, *Correspondencia de prensa.com*, <https://tinyurl.com/y8mn3btX>.

BANCA Y NEGOCIOS, JOSÉ GUERRA: Sanciones personales ‘por corrupción son importantes’, *Banca y Negocios*, 22 de febrero de 2021 <https://tinyurl.com/9abvn3pf>.

BAQUERO, ANTONIO, Los bolichicos abrieron su caja de ahorros en Luxemburgo, *ArmandoInfo*, 11 de febrero de 2021.

CASTILLO, EFRAÍN, ¿Qué dicen las sentencias 157 y 158 del TSJ?, *El Ucabista*, 5 de abril de 2017 <https://tinyurl.com/3ut89n8w>.

CCD2, AN aprueba Ley para recuperación de activos en el extranjero (documento), SEIJAS MENESES, CARLOS, Así se fraguó el presunto «guiso» entre un comisionado de Juan Guaidó y Petropar, *Tal Cual Digital*, 22 de febrero 2021 <https://tinyurl.com/kmmeh5xc>.

CUENTAS CLARAS DIGITAL, *CuentasClarasDigital.org*, 9 julio 2020 <https://tinyurl.com/27w3devs>.

EFE, Trabajadores protestan en todo el país por la unificación salarial decretada por Maduro, *La Patilla*, 19 de septiembre de 2018 <https://tinyurl.com/2bd68efk>.

EFE, Imputan en España a Raúl Gorrín por caso Pdvs, *Analitica.com*, 20 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/2jrp2kwv>.

EFE, Exembajador Morodo desvincula a su mujer en caso de blanqueo de fondos de PDVSA, Actualidad internacional, *Analitica.com*, 21 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/23h2am7j>.

EFE, Imputaron en España a Raúl Gorrín presidente de la cadena venezolana Globovisión, *Sumarium.com*, 21 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/ydhj8qqj>.

EL ESTÍMULO, ¿Cuál es el salario de Nicolás Maduro como presidente de Venezuela?, Redacción, *El Estímulo*, 13 de junio de 2017 <https://tinyurl.com/yyuv8c7j>.

EL NACIONAL, Detuvieron al Presidente de Bariven, *El Nacional*, 2 de noviembre de 2017 <https://tinyurl.com/y7ythxwa>.

EVANS, NÍCMER, ¡Corrupción o nada!, *Aporrea.org*, 08/03/2017 <https://tinyurl.com/48b33ybt>.

FIGUEROA, AHIANA, ONU dispuesta a brindar asesoría a Venezuela para recuperar activos, *El Estímulo*, 13 de julio de 2016 <https://tinyurl.com/vmolw66>.

GLOBOVISIÓN, *Sumarium.com*, 21 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/ydhj8qqj>.

HERNÁNDEZ, JOSÉ IGNACIO, ¿Por qué Nicolás Maduro se juramenta ante el TSJ?, *Prodavinci.com*, 24 de mayo de 2018 <https://tinyurl.com/jp473uh4>.

HERNÁNDEZ, JOSÉ IGNACIO, Perspectivas ¿Qué aprobó la Asamblea Nacional?, *Prodavinci*, 17 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/6hhcs78u>.

LA PATILLA, Millones de dólares y propiedades incautadas en cinco países en esquema lavado de dinero de Pdvsa (documentos), *La Patilla*, 19 de agosto de 2018 <https://tinyurl.com/yber6dm3>.

MORA, STEFANY, Intervienen División contra Extorsión y Secuestro del Cicpc en Caracas por supuesta "mala praxis policial", El director del Cicpc, Douglas Rico, informó sobre la situación a través de su cuenta de Instagram, *El Universal*, 22/05/2019 <https://tinyurl.com/ur6rzhxv>.

PERFETTO, FIORELLA, Dios los crea y Gorrín los junta: quiénes recibieron dinero del desfalco al país, *Revista Climax*, 12 de diciembre de 2018 <https://tinyurl.com/ybqhk66a>.

PETIT, MAIBORT, El poder especial que PDVSA otorgó a la esposa y a la suegra de Rafael Ramírez, *Diario16.com*, 02/07/2019.

PETIT, MAIBORT, José Vicente Amparan Cróquer: El lavador dinero profesional de las negociaciones irregulares de PDVSA, *Extra Venezuela*, 29 de enero de 2020 <https://tinyurl.com/ya7dro2d>.

PETIT, MAIBORT, EE.UU.: Condenan a Alfonzo Eliézer Gravina Muñoz a 70 meses de prisión por delitos de corrupción en PDVSA, *Maibort Petit Web*, 19 de febrero de 2020 <https://tinyurl.com/y77bepww>.

RAMÍREZ LÓPEZ, CARLOS, Secretos de una demanda: Ginebra, componenda en curso, El Nacional, 28 de agosto de 2019; Pdvsas en tribunales suizos, *El Nacional*, 16 de mayo de 2019 y Batalla legal por botín de Pdvsas, *El Nacional*, 11 de abril de 2019.

REDACCIÓN, AN aprueba creación de Fondo para la Recuperación de Activos Producto de la Corrupción, *Runrun.es*, 8 de enero de 2019 <https://tinyurl.com/v99khhhb>.

ROJAS JIMÉNEZ, ANDRÉS, Los billetes cuentan la historia de la inflación en Venezuela, *Revista Climax*, 2 de abril de 2018 <https://tinyurl.com/y843u9qg>.

TAL CUAL, Banco suizo rompe relación con clientes vinculados al régimen de Nicolás Maduro o Pdvsas, *Tal Cual*, 7 agosto 2020 <https://tinyurl.com/4s2hcxmu>.

VENEZUELAN INVESTIGATIVE UNIT, US Charges Point to Rampant Corruption at Venezuela State Oil Company, *Insightcrime*, 30 July 2018 <https://tinyurl.com/ydc4wxs7>.

WEFFER CIFUENTES, LAURA – Efecto Cocuyo, Venezuela | Francisco Convit negociaba con pistola en la mesa y amenaza de “perro bravo”, *El Tiempo Latino*, 26 de julio de 2018 <https://tinyurl.com/ycsan4d6>.

6. Sitios web

INTERNACIONALES Y REGIONALES

ACNUR; OIM, Plataforma de Coordinación para Refugiados y Migrantes de Venezuela R4V, RMRP 2020 Dashboard, <https://tinyurl.com/23w7na75>.

ADMIN *ET AL.*, How Much Does President of Venezuela Get Paid? How Much Money: Finance Celebrities and Careers Web, 4 December 2014 <https://tinyurl.com/k77m8sm5>.

AFRICAN UNION DEVELOPMENT AGENCY (AUDA-NEPAD), At least 70% of Member States are implementing the AU Convention on Preventing and Combatting Corruption, <https://bit.ly/3oWZWAz>.

BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (BID), sitio web, <https://www.iadb.org/es>.

BANCO MUNDIAL, Clasificación de países por región <https://tinyurl.com/mzx9d96a>.

BANK FOR INTERNATIONAL SETTLEMENTS, About BIS – overview, BIS sitio web <https://tinyurl.com/696y2dc>.

BASEL INSTITUTE ON GOVERNANCE (BIG), International Centre for Assets Recovery, BIG <https://www.baselgovernance.org/theme/icar>.

BASEL INSTITUTE ON GOVERNANCE (BIG), International Centre for Assets Recovery, Web BIG <https://tinyurl.com/jt7p845c>.

CARI - The Consolidated Approach for Reporting Indicators of Food Security, sitio web.

CAMDEN ASSETS RECOVERY INTER-AGENCY NETWORK (CARIN), ¿Quiénes somos? sitio web
CARIN <https://bit.ly/3IEvcDj>.

CARIN, Network structure and functioning, CARIN sitio web
<https://www.carin.network/presidency>.

CENTRE INTELLIGENCE AGENCY, Legal System, The World Fact Book <https://bit.ly/2Fk1QdL>.

CIADI, Recursos posteriores al laudo - Arbitraje bajo el Mecanismo Complementario, CIADI
<https://tinyurl.com/35t48mbs>.

CIADI sitio web <https://icsid.worldbank.org/es/acerca>.

COUNCIL OF EUROPE PORTAL, Lista de firmas y ratificaciones de la Convención Europea sobre
asistencia mutua en materia penal, estatus al 25 julio 2018 <https://tinyurl.com/9kt8fkwb>.

CNUDMI, Situación actual: Convención sobre el Reconocimiento y la Ejecución de las
Sentencias Arbitrales Extranjeras (Nueva York, 1958) <https://tinyurl.com/4wkrbsuu>.

CONFERENCIA DE LA HAYA SOBRE DERECHO INTERNACIONAL PRIVADO (HCCH), Estado actual,
Convenio sobre la Obtención de Pruebas en el Extranjero en Materia Civil o Comercial
<https://tinyurl.com/bdsd7rj3>.

CONSEJO DE EUROPA, Moneyval, sitio web COE <https://www.coe.int/en/web/moneyval>.

CONSEJO DE EUROPA, Convention pénale sur la corruption, Situation au 27/01/2020, sitio web
COE <https://bit.ly/36VyP3E>.

CONSEJO DE EUROPA, Estados miembros, sitio web COE <https://bit.ly/3dlnQy>.

CONSEJO EUROPEO; Consejo de la Unión Europea, Conclusiones y resoluciones del Consejo
<https://bit.ly/3aYAyWn>.

CONSEIL DE L'EUROPE, Etats membres et observateurs, sitio web Greco
<https://tinyurl.com/45ex8fj9>.

CORPORATE TAX HAVEN INDEX (CTHI), What is a tax haven? What is a corporate tax haven?,
CTHI web <https://tinyurl.com/ynkj2xus>.

CORTE PENAL INTERNACIONAL (CPI), Sitio web <https://www.icc-cpi.int>.

COUNCIL OF EUROPE, Group of States against Corruption, COE sitio web
<https://bit.ly/3oYBj6C>.

COUNCIL OF EUROPE, Chart of signatures and ratifications of Treaty 174, Civil Law Convention
on Corruption, Status as of 27/01/2020 <https://bit.ly/30Ukbpu>.

DATAWRAPPER, Aplicación online <https://www.datawrapper.de/>.

ELMER, Rudolf, Website <https://www.rudolfelmer.com>.

EUROPEAN COMMISSION (EC), Confiscation & asset recovery, EC, Migration and Home
Affairs, Policies, Organised crime & human trafficking <https://bit.ly/30WKFGl>.

EUROPOL, About Europol, sitio web <https://www.europol.europa.eu/about-europol>.

FATF, FIND A COUNTRY, sitio web <http://www.fatf-gafi.org/countries/>.

FATF – GAFI, Histoire du GAFI, Les Recommandations du GAFI, sitio web FATF – GAFI <https://tinyurl.com/rccu54ht>.

FINANCIAL ACTION TASK FORCE, What is money laundering, FATF web <https://tinyurl.com/yzk3ckuu>.

FINANCIAL CRIMES ENFORCEMENT NETWORK (FINCEN) sitio web <https://www.fincen.gov/what-we-do>.

FINANCIERA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A. (FINDETER) <https://tinyurl.com/5c8295pv>.

GAFI, A propos du GAFI, Qui sommes-nous ? sitio web GAFI <https://tinyurl.com/53286t89>.

GAFI CARICOM sitio web <https://www.cfatf-gafic.org/es/>.

GAFI, General Questions, sitio web GAFI <https://cutt.ly/EkQ70C3>.

GAFI, High-risk and other monitored jurisdictions <https://tinyurl.com/9ch3muuk>.

GAFI, Jurisdictions with strategic deficiencies y GAFI, Jurisdictions no longer subject to the FATF’s on-going global AML/CFT compliance process <https://cutt.ly/lkQ4p2f>.

GAFI, Membres et observateurs, sitio web <https://tinyurl.com/18jm9g08>.

GAFI, Who we are, sitio web GAFI <https://cutt.ly/QkQ79gO>.

GAFICARIBE, países miembros, sitio web <https://www.cfatf-gafic.org/es/>.

GALIFAT, países miembros, sitio web <https://www.gafilat.org/index.php/es/>.

GAVI, Covax explained, GAVI.org. 3 September 2020 <https://tinyurl.com/23u4td3t>.

GLOBAL FINANCIAL INTEGRITY (GFI), sitio web GFI <https://gfintegrity.org>.

GRUPO DE ACCIÓN FINANCIERA (GAFI), Recomendación 29: Unidades de inteligencia financiera, sitio web GAFI. <https://bit.ly/2HV5xYa>.

GROUPE DE LA BANQUE AFRICAINE DE DÉVELOPPEMENT, Web AFDB, <https://www.afdb.org/fr>.

HCCH, Convenio sobre la obtención de pruebas en el extranjero en materia civil o comercial, Estados contratantes, marzo de 2019, sitio web HCCH <https://bit.ly/30Wibgq>.

HCCH, Estado actual, Convenio sobre la Obtención de Pruebas en el Extranjero en Materia Civil o Comercial <https://tinyurl.com/yafk6skt>.

INTERNATIONAL CONSORTIUM OF INVESTIGATIVE JOURNALISTS (ICIJ), Panama papers, ICIJ <https://tinyurl.com/mx7jy3c7>.

ICIJ, Offshore Leaks Database, ICIJ <https://offshoreleaks.icij.org>.

ICIJ, Pandora Papers, ICIJ <https://www.icij.org/investigations/pandora-papers/>.

ICIJ, Paradise Papers: Secrets of the Global Elite, Paradise papers An ICIJ Investigation <https://tinyurl.com/fcyp82k5>.

ICIJ, Swiss Leaks, ICIJ <https://tinyurl.com/2py9s3fx>.

INTERNATIONAL TRADE ADMINISTRATION (ITA), North American Free Trade Agreement (NAFTA), sitio web trade.gov <https://bit.ly/2SJ61D1>.

OANDA, Currency converter, <https://www1.oanda.com/currency/converter/>.

OCCRP, OpenLux. OCCRP Web, <https://www.occrp.org/en/openlux/>.

OCDE, List of OECD Member countries, Ratification of the Convention on the OECD, sitio web OECD <https://bit.ly/36Ve08b>.

OECD, Automatic Exchange Portal (automatic exchange information in tax matters) <https://cutt.ly/AkQ7oXo>.

OECD, Jurisdictions Participating in The Convention on Mutual Administrative Assistance in Tax Matters, Status, 11 August 2021 <https://tinyurl.com/4m4u8s5w>.

OECD, Jurisdictions Participating in the Convention on Mutual Administrative Assistance in Tax Matters - Status 2 July 2018, online: <https://cutt.ly/pkQ7fz7>.

OECD, List of Unco-operative Tax Havens, sitio web de la OCDE <https://cutt.ly/5kQ4aYP>.

OECD, Money laundering Toolkit, sitio web OCDE <https://tinyurl.com/433by5xh>.

OECD, Organizational Structure, OECD Website <https://cutt.ly/NkQ7484>.

OFICINA DE LAS NACIONES UNIDAS CONTRA LA DROGA Y EL DELITO (UNODC), sitio web <https://bit.ly/3dtxEtz>.

OPENCORPORATES, Las Cañas 39 Inc., The Open Database of the Corporate World <https://tinyurl.com/cjwnpxsz>.

ORGANIZED CRIME AND CORRUPTION REPORTING PROJECT (OCCRP), Aplicación open beta Visual Investigative Scenarios, OCCRP sitio web <https://tinyurl.com/y2u88uwv>.

OXFAM. Website <https://bit.ly/36VHZw7>.

REFINITIV WORLD-CHECK RISK INTELLIGENCE, *Refinitiv.com* <https://tinyurl.com/4eb4tja>.

RIPPLE, sitio web <https://ripple.com/>.

SHERPA, *Sitio web* <https://tinyurl.com/nbkjn46w>.

STATISTA, Venezuela: Total population from 2012 to 2022(in million inhabitants), Statista.com, 2021 <https://tinyurl.com/2ruzwdev>. <https://tinyurl.com/dx854wzk>.

TAX JUSTICE NETWORK (TJN), OECD: some nuts and bolts, *TJN Blog*, MARCH 24, 2009 <https://tinyurl.com/xxtyp8af>.

TRACK IMPUNITY ALWAYS (TRIAL), Sitio Web de la ONG Trial International <https://trialinternational.org/>.

TRANSPARENCY INTERNATIONAL, Venezuela <https://tinyurl.com/u8y3p776>.

TRIBUNAL ARBITRAL DE LA CCI, Web <https://tinyurl.com/4rt7ydc>.

UNCAC COALITION, Asset Recovery <https://uncaccoalition.org/learn-more/asset-recovery/>.

UNION AFRICAINE, Liste des pays qui ont signé, ratifié/adhéré convention de l'union africaine sur la prévention et la lutte contre la corruption, 18/06/2020 <https://bit.ly/3cRNIqy>.

UNITED NATIONS DEVELOPMENT PROGRAMME, “Anti-Corruption” UNDP website <https://tinyurl.com/f7a7yfnf>.

UNITED NATIONS (UN), Millennium Development Goals 2015 and beyond, UN sitio web <https://bit.ly/2SNFyEi>.

UNITED NATIONS OFFICE ON DRUGS AND CRIME (Unodc); World Bank, Stolen Asset Recovery Initiative, iniciativa conjunta del Banco Mundial en Washington, EE.UU. <https://star.worldbank.org> y la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito (UNODC) en Viena, Austria <https://tinyurl.com/y7w2lbqt>.

UNITED NATIONS OFFICE ON DRUGS AND CRIME (UNODC), Stolen Asset Recovery Initiative, Web UNODC, <https://tinyurl.com/2s3tc43d>.

UNODC, United Nations Convention against corruption, Signature and ratification status, Web UNODC, 26 June 2018 <https://tinyurl.com/yc4cdpay>.

WIKIPEDIA, FIFA, Sitio web de Wikipedia <https://en.wikipedia.org/wiki/FIFA>.

WORLD BANK COUNTRY AND LENDING GROUP, The World Bank sitio web <https://bit.ly/36uwEms>.

WORLD BANK (WB), Stolen Asset Recovery Initiative, WB Web <https://star.worldbank.org>.

WORLD BANK, Voting Power, Organization of Votes by Organization, Web World Bank <https://tinyurl.com/5ykbxsvt>.

ZELLE, Send and Receive Money With Zelle®, Zelle Web <https://www.zellepay.com>.

COLOMBIA

AMNISTÍA INTERNACIONAL (AI), Capítulo Colombia, Web AI <https://tinyurl.com/vscxs3jy>.

CARITAS COLOMBIA, Migración y la trata, Web Caritas <https://tinyurl.com/2p96mtu7>.

FINANCIERA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A (FINDETER), Web FINDETER <https://tinyurl.com/h6452pfn>.

MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES (MRE), Migración Colombia, Sitio web <https://tinyurl.com/bdpenyna>.

SOCIÉTÉ GÉNÉRALE DE SURVEILLANCE (SGS), sitio web SGS <https://tinyurl.com/yc3r8o7c>.

ESPAÑA

GOBIERNO DE ESPAÑA, PORTAL DE SUBASTAS, Ministerio de la Presidencia, Relaciones con las Cortes y Memoria Democrática <https://subastas.boe.es>.

GONZÁLEZ BARNADAS, OSCAR, El delito subyacente al blanqueo de capitales, *Economist & Jurist*, 17/05/2017 <https://tinyurl.com/buvb6j8z>.

ESTADOS UNIDOS

BANK OF AMERICA, Zelle® limit details, Bank of America Web <https://tinyurl.com/89r7wy86>.

CORNELL LAW SCHOOL, Constructive Trust, Legal Information Institute <https://bit.ly/356WHPg>.

U.S. INTERNAL REVENUE SERVICE (IRS). Website IRS: <https://cutt.ly/LkQ4ZPV>.

U.S. Legal.Com, sitio web <https://cutt.ly/jkQ4C2A>.

U.S. PUBLIC ACCESS TO THE COURT ELECTRONIC RECORDS (PACER) <https://www.pacer.gov/psc/hfaq.html>.

U.S. TAX PROGRAM <http://www.ustaxprogram.com>.

REINO UNIDO

SERIOUS ORGANIZED CRIME AGENCY (SOCA), sitio web, www.soca.gov.uk.

SUIZA

BANK LOMBARD ODIER & CO LTD <https://tinyurl.com/y82pw3wy>.

BUREAU DE COMMUNICATION EN MATIÈRE DE BLANCHIMENT D'ARGENT (MROS) <https://tinyurl.com/sfbekvk3>

CARITAS SUISSE, Colombie, Réfugiés et rapatriés améliorent leurs conditions de vie <https://tinyurl.com/yawwbbam>.

COMMISSIONS DE POLITIQUE EXTÉRIEURE (CPE), Parlement suisse, sitio *web* parlement.ch <https://tinyurl.com/2odp7c5s>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Blocage des valeurs patrimoniales, Département fédéral des affaires étrangères (DFAE) <https://tinyurl.com/5cpu5jpu>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Le fédéralisme, Office fédéral de la justice <https://tinyurl.com/z736cns3>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Les 26 cantons de la Suisse, Office fédéral de la statistique <https://tinyurl.com/44n36m6y>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Le système politique suisse – faits et chiffres, DFAE <https://cutt.ly/4kQ4qcU>.

CONSEIL FÉDÉRAL, portail du gouvernement suisse <https://tinyurl.com/pe3paw>.

CONSEIL FÉDÉRAL, Tous les membres du Conseil fédéral, portail du gouvernement suisse <https://cutt.ly/LkQ8878>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES (DFAE), Restitution des valeurs patrimoniales d'origine illicite <https://tinyurl.com/vftud2rh>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DES AFFAIRES ÉTRANGÈRES (DFAE), Restitution des valeurs patrimoniales d'origine illicite, Avoirs illicites de personnes politiquement exposées, Secteur financier et économie nationale, Web DFAE <https://tinyurl.com/pez4cs29>.

DÉPARTEMENT FÉDÉRAL DE JUSTICE ET POLICE, Guide de l'entraide, Entraide judiciaire internationale, Modèles et formulaires.

DIRECTION DU DÉVELOPPEMENT ET DE LA COOPÉRATION (DDC), Département fédéral des affaires étrangères (DFAE) <https://tinyurl.com/wffkrbc8>.

FEDPOL, sitio web: <https://www.fedpol.admin.ch/fedpol/de/home.html>.

FINMA, Instruments d'enforcement, Web FINMA <https://tinyurl.com/8tjwbj4>.

FINMA, Instruments d'enforcement. Confiscation. Confiscation des gains acquis ou des pertes évitées, FINMA Web <https://tinyurl.com/4frkdcjp>.

FINMA, La prérogative de la FINMA en matière d'application du droit, Web FINMA <https://tinyurl.com/fz96yu3n>.

FINMA, Aperçu des différents types d'autorisation. Types d'autorisation, web FINMA <https://bit.ly/3tF063b>.

FINMA, Organismes d'autorégulation (OAR), Autorisation, Web FINMA <https://tinyurl.com/h7uhvbzs>.

FINMA, Actualités 2008, Archivo, sitio web FINMA <https://www.finma.ch/FinmaArchiv/ebk/f/aktuell/index.html>.

FINMA, Bases légales de la surveillance des marchés financiers, sitio web FINMA <https://www.finma.ch/fr/documentation/bases-legales/>.

FINMA, FINMA'S strategic leadership, Board of Directors, Organization, sitio web FINMA <https://tinyurl.com/yxut3y6v>.

FINMA, Legal basis for FINMA's activities, documentation, sitio web FINMA <https://tinyurl.com/yytks5ls>.

GRAND CONSEIL, République et canton de Genève, Parlement cantonal <https://tinyurl.com/y3undox7>.

HANDELSREGISTERAMTES KANTONS ZÜRICH, Firmensuche <https://tinyurl.com/34exjzwt>.

ICAR, Basel Institute of Governance. <https://tinyurl.com/tshmmun>.

INTERNATIONAL CENTER FOR ASSET RECOVERY (ICAR), Sani Abacha, Swiss Agency for Development and Cooperation, Basel.

MINISTÈRE PUBLIC DE LA CONFÉDÉRATION, Organisation, Site Web
<https://tinyurl.com/4a39u8wm>.

PARLEMENT SUISSE, Histoire du parlement, sitio web del Parlamento suizo
<https://tinyurl.com/y6l4opnt>.

PUBLIC EYE, sitio web publiceye.ch.

SECRÉTARIAT D'ÉTAT À L'ÉCONOMIE (SECO), Sanctions de la Suisse, sitio web de SECO
<https://tinyurl.com/y48lo93w>.

SECRÉTARIAT D'ÉTAT À L'ÉCONOMIE (SECO), Sanctions de la Suisse, Sanctions / embargos, Contrôles à l'exportation et sanctions, Relations économiques, sitio web SECO
<https://tinyurl.com/292mv32p>.

SWISSBANKING, sitio web, 2012 <https://tinyurl.com/5yun7vp9>.

TRIBUNAL PÉNAL FÉDÉRAL, sitio web <https://bstger.weblaw.ch/index.php>.

WIRTSCHAFTSKRIMINALITÄT (WIKRI), sitio web Ministerio público de la Confederación
<https://tinyurl.com/4cnxyamw>.

VENEZUELA

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA (ANV), Actos legislativos, sitio web ANV
<https://www.asambleanacionalvenezuela.org/actos>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Comisiones Permanentes, sitio web ANV
<https://www.asambleanacionalvenezuela.org/comisiones#comisionesPermanentes>.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Junta Directiva ANV, sitio web ANV
https://www.asambleanacionalvenezuela.org/asamblea/junta_directiva.

ASAMBLEA NACIONAL DE VENEZUELA, Leyes sancionadas, sitio web ANV
<https://www.asambleanacionalvenezuela.org/leyes/sancionadas>.

ASSEMBLÉE FÉDÉRALE, sitio web <https://www.parlament.ch>.

BANCO CENTRAL DE VENEZUELA, sitio web <https://tinyurl.com/yxmguuz5>.

BANDES, sitio Web <https://tinyurl.com/55274zu4>.

DOLAR TODAY, sitio web <https://tinyurl.com/8pjxe7h6>.

GUARDIA NACIONAL BOLIVARIANA, sitio web <https://tinyurl.com/p4u9zy7c>.

JUSTICIA TRANSICIONAL, HOJA DE RUTA para una transición política en Venezuela, JusticiaTransicional.org <https://tinyurl.com/dnrc5d2f>.

MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA EL PROCESO SOCIAL DEL TRABAJO (MPPPST),
Gacetas Oficiales del salario Mínimo por año, MPPPST Web
<https://tinyurl.com/turcksmid>.

SUDEBAN, DIRECTORIO BANCARIO, *Sudeban* sitio web <https://tinyurl.com/wh7hj5m5>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA; CONNECTAS; ALIANZA REBELDE INVESTIGA (ARI),
Corruptómetro, sitio *web* <https://tinyurl.com/42fvu4rj>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, *SupremaInJusticia Web*, <https://tinyurl.com/pjp52vft>.

UNIDAD NACIONAL DE INTELIGENCIA FINANCIERA, Marco Legal Venezolano
<https://tinyurl.com/43tjcr2e>.

UNIDAD NACIONAL DE INTELIGENCIA FINANCIERA (UNIF), Sitio Web www.unif.gob.ve.

UNIDAD NACIONAL DE INTELIGENCIA FINANCIERA, Marco Legal Venezolano
<https://tinyurl.com/43tjcr2e>.

7. Blogs, twitter, material audiovisual

ALLEN & OVERY, Potential Changes to Settlement of High-Profile Corruption Cases in the
Netherlands, Allen & Overy, 1 April 2019 <https://bit.ly/39XEmYs>.

BOYD, ALEK, Corrupción de Venezuela expuesta en la OEA, Febrero 2020
<https://bit.ly/39VNCwh>.

BOYD, ALEK, PDVSA 1.2bn money laundering case: conspirators named, Infodio
<https://tinyurl.com/ucfzwbsx>.

BOYD, ALEK, Juan Andrés Wallis, Nervis Villalobos y Luis Oberto tras guiso en Andorra de
4.000 millones de dólares de PDVSA, Infodio, <https://tinyurl.com/y8wp6gfq>.

DAVEY, ED, enough to educate 17 million children: the true cost of Brazil's car wash scandal,
Global Witness Blog, 23 March 2018 <https://tinyurl.com/y72zdbtd>.

DE KWAASTENIET, AAT, The nonsense of... TPS (transactions per second), Medium.com, 30
November 2018 <https://bit.ly/324jYQZ>.

CCD2, AN aprueba Ley para recuperación de activos en el extranjero (documento),
CuentasClarasDigital.org, 9 julio 2020.

ENGLISH-FORUM, Blog <https://tinyurl.com/2p868h77>.

EQUIPO NIZKOR, Corrupción, DerechosHumanos.org <https://tinyurl.com/7khukp7x>.

FACCIO, SONDRÁ, New Developments in Proceedings Involving Venezuela: Interim President
Guaidó Intervenes Before US Courts, Kluwer Arbitration Blog, 24 November 2019
<https://tinyurl.com/4p3bfywu>.

FCPA PROFESSOR, Motion to dismiss Argues that the DOJ's Case "Continues the Worrisome Trend by the DOJ to Stretch the Reach of the United States' Criminal Statutes Beyond Congress' Intent in an Attempt to Police the World", FCPA Professor Blog, 15 March 2021 <https://tinyurl.com/2ummsurz>.

FOWLER, Naomi, Tax Justice Network Spanish language monthly podcast: ¿Quiénes son los más responsables del secreto financiero mundial?, Tax Justice Network, 10.03.2020 <https://tinyurl.com/48uvv95v>.

GARCÍA REY, MARCOS, El jefe del espionaje de Hugo Chávez mueve parte de su gran fortuna en Suiza, Blog Armandoinfo, 6 de mayo de 2018.

GONZÁLEZ, Julio, Papeles de Pandora, paraísos fiscales y legalidad, Global Politics and Law Blob, Oct 4, 2021 <https://tinyurl.com/apr438df>.

GUAIDÓ, JUAN, Tweet @jgaido, 5 de mayo 2018 <https://twitter.com/jgaido/status/992581052865679360?s=20>.

HERNÁNDEZ, JOSÉ IGNACIO, Carta de Renuncia, Twitter, 19 junio 2020 <https://tinyurl.com/5u7jxfys>.

INTERNATIONAL CONSORTIUM OF INVESTIGATE JOURNALISTS (ICIJ), Bahama Leaks, sitio web ICIJ <https://www.icij.org/tags/bahamas-leaks/>.

KAGEN, JULIA, Financial Technology – Fintech, Investopedia, 28 October 2020 www.investopedia.com/terms/fintech.asp.

LALIVE, ASSET RECOVERY & INSOLVENCY LAW <https://bit.ly/3lxNgPm>.

MOHANTY, DEBAJANI, Ripple & Stablecoins, Building Banks of Tomorrow: Use Cases on International Remittance, Capital, and Money Markets, based on Swaps, Micropayments, TRADE FINANCE, Islamic Finance, and Stablecoins, BPB Publications, First edition 2019, New Delhi, India.

MONFRINI, BITTON, KLEIN SWISS LITIGATORS, International Assets Recovery <https://bit.ly/2HiU0Sb>. NUMISMÁTICA JML, Bolívar Fuerte, Blog de WordPress <https://tinyurl.com/y7roeutt>.

MORALES P., MARU, Tweet @morapin, 29 enero de 2019 <https://twitter.com/morapin/status/1090279654609567745?s=20>.

PAYMENTS.COM, United States Dollar (\$ USD), Payments.com Blog <https://tinyurl.com/y7jovros>.

PORTER, THOMAS (TJ), Zelle Pay Daily and Monthly Limits at the Top U.S. Banks, MyBankTracker.com, Feb 07, 2021 <https://tinyurl.com/m7p4ncss>.

REDAZIONE, Le banconote negli anni Ottanta e Novanta, Il giornale della Numismatica, 5 luglio 2019 <https://tinyurl.com/nb9w7w4a>.

SARMIENTO, MG, Tema 5. Los arbitrajes especiales en Venezuela, Seminario de Arbitraje Comercial, UJMV, 8 mayo 2015 <http://es.snconsult.com/Publications/detail/26>.

SARMIENTO, MG, Tema 4. Ámbito de aplicación de la Ley de Arbitraje Comercial venezolana, Seminario Arbitraje Comercial, UJMV, 8 mayo 2015 <http://es.snconsult.com/Publications/detail/25>.

SARMIENTO, MG, Tema 3. Antecedentes históricos del arbitraje en Venezuela, Seminario sobre Arbitraje Comercial, UJMV, 7 mayo 2015 <http://es.snconsult.com/Publications/detail/23>.

SEIS POR DERECHO, ¿Por qué sube o baja el precio del dólar paralelo?, Youtube.com, 15 de diciembre de 2014 <https://tinyurl.com/ycobgr42>.

SHAXSON, NICK, UNCTAD: multinational tax avoidance costs developing countries \$100 billion+, Tax Justice Network, 25 March 2015 <https://tinyurl.com/7mfjur5s>.

SOLUCIONES CONFIRMA, ¿Cómo está funcionando la Oficina de Recuperación y Gestión de Activos?, Observatorio 8 agosto, 2017 <https://tinyurl.com/ymhbplcg>.

STEPHENSON, MATTHEW, The Case Against an International Anti-Corruption Court, The global anticorruption blog, Law, social science, policy, 31 July 2014 <https://tinyurl.com/u7y6jfra>.

STRAUMANN, TOBIAS, Steuerstreit: Warum bricht die Schweiz ein? Blog Tages Anzeiger, 7. Februar 2012 <https://tinyurl.com/rkky3fmp>.

TRANSPARENCIA VENEZUELA, *SupremaInJusticia Web*, <https://tinyurl.com/pjp52vft>.

UCV NOTICIAS, Tweet, @UCV_Noticias, 5 de abril de 2018 https://twitter.com/UCV_Noticias/status/981984322134659072?s=20.

VANNEROT, Sébastien, Les origines du secret bancaire suisse, 24 juillet 2009 <https://tinyurl.com/497ea8tf>.

VENEZUELA - Gross Domestic Product, 2007, CountryEconomy.Com, <https://tinyurl.com/6rc6awhv>.

VILLARINO, ANGEL; GARCÍA REY, MARCOS, Los petrodólares venezolanos que se esconden tras los lentes de Hawkers, Armandoinfo, 28 de noviembre e 2017 <https://tinyurl.com/7yjrkkzv>.

8. Diccionarios, bases de datos, aplicaciones y enciclopedias *online*

- BANQUE COMMERCIALE DE BALE EN DEGEN, Bernard / WW, Banque commerciale de Bâle, Dictionnaire historique de la Suisse, 2 mayo 2002 <https://tinyurl.com/yxmp3bu9>.
- BAUMANN, JAN-HENNING, SCHWEIZERISCHE VOLKSBANK (SVB), Dictionnaire historique de la Suisse, 20 de octubre de 2012 <https://tinyurl.com/y4dby6s5>.
- BIBLIOMINES, MiniWolf System, Base de conocimiento de acción contra las minas *Bibliomines.org* <https://tinyurl.com/r86tkbc6>.
- BROCKHAUS ENZYKLOPÄDIE, 19. Auflage, Band 12. S. 713.
- CONSEJO FEDERAL, Compilación de los CDI celebrados por Suiza sobre doble imposición, 0.67 <https://www.admin.ch/opc/fr/classified-compilation/0.67.html#0.67>.
- CONSEJO FEDERAL, Compilación sobre los Acuerdos de intercambio de información en materia fiscal, 0.65 <https://www.admin.ch/opc/fr/classified-compilation/0.65.html#0.653>.
- CORNELL LAW SCHOOL, Wex legal dictionary and legal encyclopedia, Legal Information Institute (LII), Cornell Law School <https://tinyurl.com/2p8ufk4b>.
- DICTIONNAIRE HISTORIQUE DE LA SUISSE, Ministère public de la Confédération, Version du: 04.11.2010 <https://tinyurl.com/y7dh8zhp>.
- DUBLER, Anne-Marie, Droit coutumier, Dictionnaire historique de la Suisse, 6 novembre 2006, p. 1, pp. 2 <http://www.hls-dhs-dss.ch/textes/f/F36507.php>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Benazir Bhutto, Encyclopaedia Britannica, Inc., 17 June 2018 <https://www.britannica.com/biography/Benazir-Bhutto>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Charles Ghankay Taylor, Encyclopaedia Britannica, Inc., 3 December 2017 <https://www.britannica.com/biography/Charles-Ghankay-Taylor>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Ferdinand Edralin Marcos, Encyclopaedia Britannica, Inc., 23 March 2018 <https://www.britannica.com/biography/Ferdinand-E-Marcos>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Jean-Claude Duvalier, Encyclopaedia Britannica, Inc., 29 junio 2018 <https://www.britannica.com/biography/Jean-Claude-Duvalier>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Jean-Claude Duvalier, Encyclopaedia Britannica, Inc., 14 abril 2018 <https://www.britannica.com/biography/Francois-Duvalier>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), José Eduardo dos Santos, Encyclopaedia Britannica, Inc., 26 septiembre 2018 <https://www.britannica.com/biography/Jose-dos-Santos>.
- ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Mobutu Sese Seko, Encyclopaedia Britannica, Inc., 5 diciembre 2016 <https://www.britannica.com/biography/Mobutu-Sese-Seko>.

ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Mohammad Reza Shah Pahlavi, Encyclopaedia Britannica, Inc., 23 July 2018 <https://www.britannica.com/biography/Mohammad-Reza-Shah-Pahlavi>.

ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Nursultan Nazarbayev, Encyclopaedia Britannica, Inc., 3 July 2018 <https://www.britannica.com/biography/Nursultan-Nazarbayev>.

ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Omar Bongo, Encyclopaedia Britannica, Inc., 4 June 2018 <https://www.britannica.com/biography/Omar-Bongo>.

ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), Rafael Léonidas Trujillo Molina, Encyclopaedia Britannica, Inc., <https://www.britannica.com/biography/Rafael-Trujillo>.

ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (ED.), SANI Abacha, Encyclopaedia Britannica, Inc., 4 June 2018 <https://www.britannica.com/biography/Sani-Abacha>.

ENCYCLOPAEDIA BRITANNICA (Ed.), Silvio Berlusconi, Encyclopaedia Britannica, Inc., 14 May 2018 <https://www.britannica.com/biography/Silvio-Berlusconi>.

EUROPEAN COMMISSION, ECONOMIC ANALYSIS TAXATION (TEDB) Taxes in Europe database, Taxation and Customs Union <https://bit.ly/2YYJ0he>.

FEDERAL OFFICE OF POLICE (FEDPOL), Information on the data processing system goAML at MROS.

FRANKENFIELD, Jake, Tangle (IOTA), Investopedia, 22 July 2021 <https://tinyurl.com/mauasxa4>.

ICSID, Database of ICSID Member States, Web ICSID <https://tinyurl.com/c5apzkky>.

IOTA ORG, Explorer, Visualizer, IOTA *web* <https://tinyurl.com/4xxhwrvm>.

L'ÉLYSEE, ALBERT LEBRUN (1932-1940), Service des archives et de l'information documentaire de la Présidence de la République, l'Élysée <https://tinyurl.com/y5mouz4t>.

MOUTET, Anne-Elisabeth, Charles Pasqua, Encyclopaedia Britannica, Inc., 25 June 2018 <https://www.britannica.com/biography/Charles-Pasqua>.

REAL ACADEMIA ESPAÑOLA, Diccionario del español jurídico, Consejo General del Poder Judicial.

REAL ACADEMIA ESPAÑOLA (RAE), diccionario de la lengua española, Web RAE <https://www.rae.es>.

REAL ACADEMIA española (RAE), Diccionario de la Real Academia española, [rae.es https://dle.rae.es/peculado](https://dle.rae.es/peculado).

SALIFU, Adam; Abdulai, Abdul-Gafaru, Corruption and International Aid EN: Farazmand A. (Eds.), *Global Encyclopedia of Public Administration, Public Policy, and Governance*, Springer, Cham, 2018 <https://bit.ly/39NbVw7>.

UNITED NATIONS, what is goAML? <https://unite.un.org/goaml/>.

WIKILEAKS, Kuwait public institution for social security: An investment powerhouse and model of efficiency, Public Library of U.S. Diplomacy, 7 February 2006, § 3 <https://tinyurl.com/ybdv8a7d>.

WORLD BANK, Gdp, Ppp (current international \$), International Comparison Program, World Bank, World Development Indicators database, World Bank, Eurostat-OECD PPP Programme, License: CC BY-4.0 <https://tinyurl.com/wf2zjbyf>.

WORLD BANK; UNODC, Asset Recovery Watch Database, Stolen Asset Recovery Initiative <https://star.worldbank.org/asset-recovery-watch-database>.

WORLD BANK; UNODC, ARW-36 Case, Excel Database output, StAr Initiative Asset Recovery Watch.

WORLD BANK; UNODC, Excel Database output, ARW-203 Case, Asset Recovery Watch, StAr Initiative.

WORLD BANK; UNODC, Database output, StAR Initiative, Asset Recovery Watch.

WIKIPEDIA, Hervé Falciani, sitio web Wikipedia https://en.wikipedia.org/wiki/Hervé_Falciani.

WIKIPEDIA, Mossack Fonseca, Wikipedia https://en.wikipedia.org/wiki/Mossack_Fonseca.

V. FUENTES EMPÍRICAS

1. Trabajo de campo de la doctoranda

Entrevista n°. 1	Presencial, L.C., banquero, Zúrich, 10 de febrero de 2019.
Entrevista n°. 2	Presencial, R.D., banquero, Zúrich, 26 de febrero de 2019.
Entrevista n°. 3	Presencial, M.A.S., banquero, Zúrich, 27 de febrero de 2019.
Entrevista n°. 4	Presencial, A.H., banquera, Zúrich, 28 de febrero de 2019.
Entrevista n°. 5	Presencial, P.B., banquero, estudiante doctorado, Zúrich, 28/02/2019.
Entrevista n°. 6	Presencial, G.U., banquero, Zúrich, 26 de marzo de 2019.
Entrevista n°. 7	Presencial, M.W., banquera, Zúrich, 2 de marzo de 2019.
Entrevista n°. 8	Presencial, C.B., banquera/Servicios <i>Trust</i> , Zúrich, 06/03/2019.
Entrevista n°. 9	Presencial, J.C.F., banquero, Zúrich, 6 de marzo de 2019.
Entrevista n°. 10	Presencial, N.P.A., <i>compliance</i> -empresa. Suiza, Zúrich, 13/03/2019.
Entrevista n°. 11	vía telefónica (Perú), O.S., especialista <i>asset recovery</i> , 14/03/2019.
Entrevista n°. 12	vía telefónica, C.M., analista, Banca Central Europea, 18/03/2019.
Conversación s/n	presencial, funcionario Embajada de Colombia, Zúrich, 25/03/2019.

Entrevista n° . 13	presencial, G.J., banquero, Zúrich, 26 de marzo de 2019.
Consulta s/n	Email, Public Eye, 5 de abril de 2019.
Consulta s/n	presencial, T.A., abogado, Zúrich, 11 de abril de 2019. Su cuestionario ha sido registrado bajo la entrevista n° . 29.
Entrevista n° . 14	presencial, C.P., banquera, Zúrich, 11 de abril de 2019.
Entrevista n° . 15	presencial, S.B., periodista suizo, Ginebra, 12 de abril de 2019.
Consulta s/n	Email, Public Eye, 15 de abril de 2019.
Entrevista n° . 16	vía telefónica (Suiza), K.B., banquero suizo, 16 de abril de 2019.
Entrevista n° . 17	vía correo postal, G.?, banquero, Zúrich, 11 de abril de 2019.
Entrevista n° . 18	vía correo postal, M.M., banquero, Zúrich, 15 de abril de 2019.
Entrevista n° . 19	vía correo postal, x.x, banquero, Zúrich, 15 de abril de 2019.
Entrevista n° . 20	presencial, dos funcionarios suizos, Berna, 18 de abril de 2019.
Entrevista n° . 21	vía telefónica, C.G., abogado, Ginebra, 26 de abril de 2019.
Entrevista n° . 22	email, C.K, abogado, Suiza, 29 de abril de 2019.
Entrevista n° . 23	vía telefónica, S.M., especialista <i>asset recovery</i> , BIG Basel, 30/04/2019.
Entrevista n° . 24	presencial, Alexander Kern, Profesor universitario, Zúrich, 23/04/2019.
Entrevista n° . 25	presencial, F.M., banquero y estudiante maestría, 13/05/2019.
Entrevista n° . 26	presencial, periodista suizo R.E, Ginebra, 23 de mayo de 2019.
Entrevista n° . 27	presencial, K.V., abogada, profesora universitaria, Ginebra, 23/05/2019.
Entrevista n° . 28	email, M.H., ONG TI Suiza, 22 de mayo de 2019.
Entrevista n° . 29	email, T.A., abogado, Zúrich, 23 de mayo de 2019.
Entrevista n° . 30	vía telefónica (EE.UU.), J.C.P., 22 de junio de 2019.
Entrevista n° . 31	presencial, M.C., abogada profesora universitaria, Zúrich, 27/06/2019.
Entrevista s/n	presencial, G.P., banquero, 20 de junio de 2019.
Entrevista s/n	vía telefónica (Francia), T.P., Lic. economía y ccias. pcas., 20/06/2019.
Entrevista s/n	presencial, J.G., banquero, 23 de junio de 2019.
Consulta s/n	presencial, A. Kern, Profesor universitario, Zúrich, 27 de junio de 2019.
Entrevista n° . 32	vía telefónica (Berna), R.E., abogado MROS, 28 de junio de 2019.
Entrevista n° . 33	presencia, periodista, Zúrich, 28 de junio de 2019.
Consulta s/n	presencial, C.D.B., abogado auditorías FINMA, 29 de junio de 2019.
Charla s/n	presencial, M.P, abogado especialista <i>asset recovery</i> , 3/07/2019.
Consulta s/n	email, MPC, 24 de julio de 2019.
Entrevista n° . 34	email, S.E., profesora Universidad de Basilea, 5/08/2019.
Conversación s/n	vía telefónica, C.D., periodista Bloomberg, 23 de agosto de 2019.

Consulta s/n	email, FINMA, 3 de septiembre de 2019
Consulta s/n	vía telefónica (EE.UU.), E.J.M.VDD, Banco Mundial, 12/09/2019.
Consulta s/n	email, Adelanke Aremo, Asesora legal de SERAP, 23/09/2019.
Consulta s/n	email, Gabriel Zucman, 26 de septiembre de 2019.
Consulta s/n	email, M.M., <i>Tax Justice Network</i> , 27 de septiembre de 2019.
Consulta s/n	vía telefónica (Ginebra), Y.K., abogado <i>asset recovery</i> , 5/10/2019.
Consulta	email, A.M, abogada suiza, 7 de octubre de 2019.
Conversación s/n	presencial, Embajadora de Perú en Berna, 6/12/2019.
Entrevista n°. 35	Meet (Bélgica), H.P., profesor universitario finanzas, 24/09/2020.
Conversación s/n	presencial, exbanquero alemán, Salzburgo, 23 de julio de 2021.

2. Gráficos

CAPÍTULO 1

Gráfico n°. 1. 1 Suma promedio de fondos saqueados en países en desarrollo y proyección de la suma promedio que pudo haber ingresado al centro financiero *offshore* suizo.

Gráfico n°. 1. 2 Mapamundi: Países cuyo patrimonio público ha sido presuntamente desviado hacia la plaza financiera offshore helvética.

CAPÍTULO 5

Gráfico n°. 5. 1 Procedimientos para efectuar el bloqueo, confiscación y restitución de fondos económicos producto del delito en Suiza.

Gráfico n°. 5. 2 Artículos 3.1 y 4.1 de la Ley federal sobre el bloqueo y la restitución de fondos económicos producto del delito de origen ilícito de personas políticamente expuestas al extranjero.

Gráfico n°. 5. 3 Artículos 3.2, 4.2 y 4.3 de la Ley federal sobre el bloqueo y la restitución de fondos económicos producto del delito de origen ilícito de personas políticamente expuestas al extranjero.

Gráfico n°. 5. 4 Los *top ten* de casos de restitución de fondos económicos producto del delito de origen ilícito: Porcentajes 2002 – 2017.

Gráfico n°. 5. 5 Los *top ten* de casos de confiscación y restitución de fondos económicos producto del delito entre 2002 y 2017: Resumen histórico y recapitulativo.

Gráfico n°. 5. 6 *Mapamundi*: Sanciones coercitivas económicas y financieras.

Gráfico n°. 5. 7 Sanciones económicas aplicadas por Suiza a jurisdicciones extranjeras:
Distribución porcentual por región.

CAPÍTULO 6

Gráfico n°. 6. 1 Casos PDVSA 2 y 3

Gráfico n°. 6. 2 Casos PDVSA 3, 4 y 5

Gráfico n°. 6. 3 Valor del dólar según las tasas oficial y paralela en junio de 2015. Cifras

Gráfico n°. 6. 4 Valor del dólar según las tasas oficial y paralela en junio de 2015. Moneda

Gráfico n° 6. 5 El valor del dinero según se aplicase según el tipo de tasa de cambio aplicada
Venezuela, Junio 2015

Gráfico n°. 6. 6 Casos PDVSA 8 - Betancourt

Gráfico n°. 6. 7 Casos Tesoro Nacional venezolano 1, 2 y 3

Gráfico n°. 6. 8 Jurisdicciones que han abierto una investigación por hechos de corrupción en
Venezuela y blanqueo de dinero

Gráfico n°. 6. 9 Delitos recurrentes en los casos venezolanos investigados

Gráfico n°. 6. 10 Número de casos en los que un banco aparece en escena

Gráfico n°. 6. 11 Valor de los fondos saqueados mediante actos de corrupción

Gráfico n°. 6. 12 Período dentro del cual los delitos fueron cometidos en quince de los diecisiete
casos

Gráfico n°. 6. 13 El esquema de la corrupción: La malversación de fondos económicos públicos
y el blanqueo offshore de fondos económicos producto de hechos de corrupción

3. Tablas

CAPÍTULO 1

Tabla n°. 1. 1 Suma promedio desaparecida producto de la corrupción y suma promedio de esa
fortuna ilícita que pudo haber sido gestionado por el centro financiero *offshore* suizo.

Tabla n°. 1. 2 Comparación entre las sumas restituidas por Suiza y las que pudieron haber
ingresado a la laza financiera helvética.

Tabla n°. 1. 3 Ayuda pública para el desarrollo ofrecida por Suiza en cifras.

Tabla n°. 1. 4 Casos de fondos económicos rastreados hasta Suiza derivados de la corrupción
transnacional.

Tabla n°. 1. 5 Confiscaciones ejecutadas por la Autoridad suiza de supervisión de mercados financieros contra intermediarios financieros por faltas graves al proceso de cumplimiento.

CAPÍTULO 4

Tabla n°. 4. 1 Semejanzas entre las Convenciones de Viena y Palermo.

Tabla n°. 4. 2 Semejanzas entre las Convenciones de Viena, Palermo y Mérida.

Tabla n°. 4. 3 Semejanzas entre las seis fuentes de derecho regionales.

Tabla n°. 4. 4 Acción Común y Decisiones Marco de la Unión Europea en materia de embargo y decomiso.

Tabla n°. 4. 5 Cuadro comparativo entre algunos textos jurídicos de la Unión Europea analizados.

Tabla n°. 4. 6 Jurisdicciones de common law que prevén la confiscación sin condena previa.

Tabla n°. 4. 7 La legislación sobre la confiscación sin condena previa en los Estados miembros de la Unión Europea.

Tabla n°. 4. 8 Jurisdicciones de Derecho civil que prevén la confiscación sin condena previa en Estados miembros de la Unión Europea.

Tabla n°. 4. 9 Jurisdicciones de Derecho civil de países extracomunitarios.

CAPÍTULO 5

Tabla n°. 5. 0 Comparación entre la Ley Duvalier y la Ley federal sobre el bloqueo y la restitución de activos de origen ilícito de personas políticamente expuestas al extranjero, apartado I, subapartado 3.

Tabla n°. 5. 1 Los top ten de casos de restitución de fondos económicos producto del delito: Orden cronológico dentro del período 2002 – 2017.

Tabla n°. 5. 2 Los top ten de casos de restitución de fondos económicos producto del delito: Sumatoria fondos restituidos en dos fases entre 2002 y 2017.

Tabla n°. 5. 3 Los top ten de casos de restitución de fondos económicos producto del delito de origen ilícito: Clasificación por región entre 2002 y 2017.

Tabla n°. 5. 4 Sanciones económicas aplicadas por Suiza a jurisdicciones extranjeras: Base legal, estatus, tipo de sanciones financieras y económicas.

Tabla n°. 5. 5 Sanciones económicas aplicadas por Suiza a jurisdicciones extranjeras: Clasificación por región.

Tabla n°. 5. 6 Casos no incluidos en el top ten de restitución de fondos económicos producto del delito entre 1997 y 2020 en Suiza.

Tabla n°. 5. 7 Casos de restitución de fondos económicos producto del delito en Suiza entre 1997 y 2019: Se refunden Tablas n°. 1 (top ten) y n°. 6 (lista autora).

Tabla n°. 5. 8 Casos de fondos económicos producto del delito de origen ilícito bloqueados y confiscados entre 2000 y 2019 no aún restituidos: Orden alfabético.

Tabla n°. 5. 9 Complemento Tabla n°. 5. 8: Casos de fondos económicos producto del delito de origen ilícito bloqueados no restituidos publicados en periódico suizo. Período 2002 – 2016.

CAPÍTULO 6

Tabla n°. 6. 1 Leyenda de los Gráficos n°. 1, 2, 6 y 7.

Tabla n°. 6. 2 Órganos judiciales nacionales: Decisiones sobre el reconocimiento de la representación legal del gobierno *de iure*.

Tabla n°. 6. 3 Órganos de arbitraje internacional: Decisiones sobre el reconocimiento de la representación legal del gobierno *de iure*.

4. Glosario

5. Apéndice