

INDICE GENERAL

| | |
|---|----|
| DEDICATORIA'..... | 7 |
| PROLOGO | 9 |
| LIMINAR | 19 |
| Capítulo I | |
| EL FIDEICOMISO EN EL DERECHO ROMANO | 21 |
| I-1 El Fideicomiso Romano..... | 21 |
| I-2 La Fiducia | 24 |
| I-3 La Fiducia Romana | 24 |
| I-4 Las Sustituciones Fiduciarias | 26 |
| Capítulo II | |
| EL TRUST | 31 |
| II-1 Orígenes Históricos..... | 31 |
| II-2 Evolución histórica del "Trust" moderno..... | 32 |
| II-3 Concepto | 34 |
| Capítulo III | |
| EL FIDEICOMISO EN LAS LEGISLACIONES DE AMERICA LATINA Y SUS ASPECTOS MAS RESALTANTES | 35 |
| III-1 El Fideicomiso en México | 35 |
| III-2 El Fideicomiso en Panamá..... | 37 |
| III-3 El Fideicomiso en Puerto Rico | 38 |
| III-4 El Fideicomiso en Argentina | 38 |
| III-5 El Fideicomiso en Brasil | 39 |
| III-6 El Fideicomiso en Colombia | 40 |
| III-7 El Fideicomiso en otros países de Iberoamérica..... | 40 |
| Capítulo IV | |
| DESARROLLO HISTORICO DEL FIDEICOMISO EN VENE- ZUELA..... | 41 |

Capítulo V

| | |
|--|----|
| NATURALEZA JURIDICA DEL FIDEICOMISO. | 43 |
| VI- El Fideicomiso como Patrimonio Autónomo. | 46 |

Capítulo VI

| | |
|---|----|
| CLASES DE FIDEICOMISOS. | 51 |
| VI-1 Fideicomiso Universal. | 51 |
| VI-2 Fideicomiso Condicional. | 52 |
| VI-3 Fideicomiso a Término. | 52 |
| VI-4 Fideicomiso Vitalicio. | 53 |
| VI-5 Fideicomiso de Beneficencia. | 53 |
| VI-6 Fideicomiso Oneroso y Gratuito. | 53 |
| VI-7 Fideicomiso de Inversión. | 53 |
| VI-8 El Fideicomiso de Administración. | 54 |
| VI-9 Fideicomiso Testamentario. | 55 |
| VI-10 El Fideicomiso sobre la Legítima. | 56 |
| VI-11 El Trust Receipt. | 61 |
| VI-12 Fideicomiso de Ahorro. | 62 |
| VI-13 Fideicomiso de Garantía. | 62 |
| VI-14 Fideicomiso de Derechos de Autor. | 64 |
| VI-15 El Fideicomiso de Protección Familiar. | 65 |
| VI-16 Fideicomiso como representante de Obligaciones. | 67 |
| VI-17 Fideicomiso Laboral. | 68 |
| VI-18 Fideicomiso en el Derecho de la Integración Andina. | 80 |

Capítulo VII

| | |
|--|-----|
| OBJETO Y REQUISITOS DE EXISTENCIA Y VALIDEZ DEL FIDEICOMISO. | 81 |
| VII-1 Cuales Bienes pueden ser objeto del Fideicomiso. | 82 |
| VII-2 Constitución del Fideicomiso. | 89 |
| VII-3 Requisitos de forma para la Constitución del Fideicomiso. | 90 |
| VII-4 Constitución de un Fideicomiso por medio de un mandatario. | 101 |
| VII-5 Constitución del Fideicomiso por un Incapaz. | 102 |

| | | |
|-------|--|-----|
| VII-6 | Fideicomiso Testamentario | 102 |
| VII-7 | La Aceptación del Fideicomiso en Representación de ente jurídico | 103 |
| VII-8 | Falta de cumplimiento de las solemnidades | 105 |

Capítulo VIII

CAPACIDAD EN EL FIDEICOMISO

| | | |
|--------|---|-----|
| VIII-1 | Capacidad para la Constitución del Fideicomiso | 107 |
| VIII-2 | La Capacidad en materia Contractual | 114 |
| VIII-3 | Capacidad para ser Fiduciario | 114 |
| | B.— El Banco Central de Venezuela como Fiduciario | 118 |
| | Normas que rigen las actuaciones del Banco Central de Venezuela | 121 |
| | Capacidad del Banco Central de Venezuela para ser Fiduciario | 122 |
| | De que tipos de Fideicomiso puede el Banco Central de Venezuela ser Fiduciario? | 123 |
| VIII-4 | Incapacidades para Constituir un Fideicomiso | 128 |
| | A.— Minoridad | 128 |
| | B.— Interdicción | 129 |
| | C.— Insanidad de Juicio | 130 |
| | D.— Ausencia | 131 |
| VIII-5 | Incapacidad en Materia Contractual | 132 |
| | A.— Vicios de la Voluntad | 133 |
| VIII-6 | Incapacidad Sucesoral | 135 |
| | A.— Incapacidad para recibir por Testamento | 136 |
| VIII-7 | Inhabilidades para la Constitución de un Fideicomiso | 136 |
| | A.— La Mujer Casada | 136 |
| | B.— Fideicomisos constituidos por los comerciantes declarados en atraso o en quiebra, y los no comerciantes que se acojan al concurso de los acreedores | 138 |
| | C.— Fideicomiso Constituído bajo una Denominación Comercial o Seudónimo | 138 |

| | | |
|---------|--|-----|
| VIII-8 | Incapacidad para Aceptar el Fideicomiso | 139 |
| | A.— Incapacidad Sucesoral | 140 |
| VIII-9 | Inhabilidades de ciertas Instituciones Bancarias para ser Fiduciarias | 140 |
| VIII-10 | Incapacidades para ser Beneficiario de un Fidei- comiso. | 141 |
| | A.— Los no concebidos | 141 |
| | B.— Personas no suficientemente identificadas . | 142 |
| VIII-11 | Incapacidades para ser Fiduciarios. | 143 |
| | A.— El Sustituto del Beneficiario | 144 |
| | B.— El Incapaz de recibir por Testamento. | 144 |

Capítulo IX

DEBERES Y DERECHOS DEL FIDUCIARIO

| | | |
|-------|---|-----|
| IX-1 | Realizar todos los Actos necesarios para el logro del Fideicomiso. | 147 |
| IX-2 | Del Ejercicio de Dominio | 148 |
| IX-3 | Facultad de Administración | 150 |
| IX-4 | Representación | 163 |
| IX-5 | Obligación de guardar secreto sobre el Fideico- miso | 165 |
| | A.— Concepto | 165 |
| IX-6 | Obligación de no hacer competencia | 169 |
| IX-7 | Mantener los Bienes Fideicometidos debidamen- te separados de los demás bienes y de los corres- pondientes a otros Fideicomisos | 174 |
| IX-8 | Mantener en Caja o en Cuenta del Banco Central de Venezuela los Fondos que provengan del Fi- deicomiso | 176 |
| IX-9 | Inversión de Fondos | 176 |
| IX-10 | Contabilizar separadamente todas las operacio- nes Fiduciarias. | 177 |
| IX-11 | Rendición de Cuentas | 178 |
| IX-12 | Transferir los Bienes Fideicometidos al sustituto del Fiduciario | 179 |
| IX-13 | Obligación de Declarar el Impuesto sobre la Ren- ta. | 180 |

| | | |
|-------|--|-----|
| IX-14 | Otras Obligaciones del Fiduciario | 181 |
| IX-15 | Obligaciones de las Entidades de Ahorro y Préstamo como Fiduciarias | 184 |
| IX-16 | Obligaciones del Fiduciario de una Legítima. | 186 |
| IX-17 | Prelación de fuentes para determinar las Facultades del Fiduciario. | 187 |
| IX-18 | Diligencia que debe poner el Fiduciario en sus gestiones | 189 |
| IX-19 | Responsabilidad del Fiduciario | 194 |
| | A.— Responsabilidad Civil. | 195 |
| | B.— Responsabilidad Penal | 204 |
| | C.— Responsabilidad Administrativa. | 205 |
| IX-20 | Anulación de los Actos efectuados por el Fiduciario en violación de sus obligaciones resultantes del Fideicomiso | 206 |
| IX-21 | Garantía de devolución de los Capitales Fideicometidos. | 207 |

Capítulo X

| | |
|---|-----|
| DERECHOS Y OBLIGACIONES DEL FIDEICOMITENTE | 209 |
| X-1 Modificación del Fideicomiso | 209 |
| X-2 Designación del Fiduciario o de sus sustitutos. | 210 |
| X-3 Vigilancia de la Gestión del Fiduciario | 211 |
| X-4 Requerimiento de Cuentas | 211 |
| X-5 Revocación del Fiduciario | 212 |
| X-6 Obligaciones del Fideicomitente | 212 |
| A.— Pago de Honorarios | 212 |
| B.— Pago de Gastos. | 213 |
| C.— Saneamiento para el caso de Evicción. | 214 |

Capítulo XI

| | |
|--|-----|
| EL BENEFICIARIO | 215 |
| XI-1 Importancia. | 215 |
| XI-2 Quienes pueden ser Beneficiarios. | 215 |
| XI-3 Quienes no pueden ser Beneficiarios | 217 |

| | | |
|--|---|-----|
| XI-4 | Número de Beneficiarios | 218 |
| XI-5 | Naturaleza Jurídica del Derecho del Beneficiario . . | 218 |
| XI-6 | Derechos del Beneficiario | 220 |
| XI-7 | Obligaciones del Beneficiario. | 245 |
| Capítulo XII | | |
| JURISDICCION EN MATERIA DE FIDEICOMISO. | | 247 |
| XII-1 | Consultas del Juez por el Fiduciario | 247 |
| | A.- Competencia del Juez por razón de la ma- teria. | 248 |
| | B.- Competencia en razón de territorio | 249 |
| | C.- Procedimiento a seguir | 250 |
| XII-2 | Fideicomiso en el Derecho Internacional Privado | 255 |
| Capítulo XIII | | |
| SANCIONES PENALES EN MATERIA DE FIDEICOMISO. . . | | 257 |
| XIII-1 | Imputabilidad | 258 |
| | A.- Concepto de Administrador. | 259 |
| Capítulo XIV | | |
| REGIMEN FISCAL DEL FIDEICOMISO. | | 261 |
| XIV-1 | Derechos de Registro. | 261 |
| XIV-2 | Impuesto sobre Sucesiones | 262 |
| XIV-3 | Impuesto sobre la Renta | 264 |
| XIV-4 | El Fideicomiso como causante del Pago del Im- puesto sobre la Renta | 265 |
| XIV-5 | Control de Entidades y Empresas de Fideicomi- so bajo tutela de la República y de Bancos Auxi- liares de la Tesorería Nacional. | 268 |
| Capítulo XV | | |
| EXTINCION DEL FIDEICOMISO. | | 273 |
| XV-1 | Por realización del fin para el cual fue constituí- do el Fideicomiso | 274 |
| XV-2 | Por hacerse imposible el fin para el cual fue constituido el Fideicomiso | 274 |

| | | |
|-------|--|-----|
| XV-3 | Por vencimiento del término | 274 |
| XV-4 | Por cumplimiento de la Obligación Resolutoria, a la cual está sujeto el Fideicomiso | 275 |
| XV-5 | Por renuncia de todos los Beneficiarios a sus Derechos resultantes del Fideicomiso | 275 |
| XV-6 | Por revocación hecha por el Fedeicomitente, cuando se hubiese reservado hacerlo | 276 |
| XV-7 | Remoción del Fiduciario | 277 |
| XV-8 | Revocación de la autorización para un Banco, una Sociedad Financiera, una Empresa de Seguros o una Entidad de Ahorro y Préstamos para actuar como Fiduciario | 277 |
| XV-9 | Obligación de transmitir el dominio legal de las cosas objeto del Fideicomiso como el Fideicomisario lo disponga | 278 |
| XV-10 | Nulidad en los Actos Ejecutados por el Fiduciario en relación a sus Obligaciones resultantes del Fideicomiso | 281 |

ANEXOS

| | |
|--------------------------------|-----|
| LEGISLACION NACIONAL | 287 |
|--------------------------------|-----|

| | |
|-------------------|-----|
| SUMARIO | 289 |
|-------------------|-----|

EXPOSICION DE MOTIVOS DEL PROYECTO DE LEY DE FIDEICOMISOS

| | | |
|-------|--|-----|
| I.- | Antecedentes Latino-americanos del Proyecto . . | 291 |
| II.- | La necesidad de legislar en la materia | 292 |
| III.- | Las ventajas de consagrar la transferencia Fiduciaria de bienes en nuestro Derecho | 294 |
| IV.- | Naturaleza de la institución proyectada | 295 |
| V.- | Terminología del Proyecto | 297 |
| VI.- | Definición y esencia del Fideicomiso | 298 |
| VII.- | La Constitución del Fideicomiso | 299 |

| | |
|---|-----|
| VIII.— Incapacidad para ser beneficiado por Fideicomisos..... | 300 |
| IX.— Duración de Fideicomiso..... | 301 |
| X.— Fideicomiso y legítima | 301 |
| XI.— Capacidad para ser Fiduciario | 303 |
| XII.— Designación del Fiduciario | 303 |
| XIII.— Obligación del Fiduciario | 304 |
| XIV.— Cesación del Fiduciario en su cargo..... | 307 |
| XV.— Transferencia de los bienes al sustituto | 308 |
| XVI.— Del beneficiario..... | 308 |
| XVII.— Terminación del Fideicomiso | 311 |
| XVIII.— De la Jurisdicción y de la Competencia del Fideicomiso | 313 |
| XIX.— Disposición penal en protección de los beneficiarios y Derechohabientes | 314 |
| XX.— El Proyecto en relación con otras Leyes | 315 |
| | |
| PROYECTO DE LEY DE FIDEICOMISOS..... | 317 |
| | |
| TEXTO DE LA LEY DE FIDEICOMISOS | 327 |
| | |
| LEY GENERAL DEL BANCOS Y OTROS INSTITUTOS DE CREDITO..... | 337 |
| | |
| DECRETO 561, DISPONIENDO QUE LAS COMPAÑIAS DE SEGUROS CONSTITUIDAS EN EL PAIS QUE PRETENDAN SER FIDUCIARIAS DEBERAN SOLICITAR AUTORIZACION DEL MINISTERIO DE FOMENTO..... | 341 |
| | |
| LEY DEL TRABAJO | 347 |
| | |
| LEY DEL BANCO CENTRAL DE VENEZUELA | 351 |
| | |
| LEY DE MERCADO DE CAPITALES | 355 |

| | |
|---|-----|
| COMISION NACIONAL DE VALORES | |
| Normas sobre la Organización y protección de los Obligacionistas | 363 |
| Normas relativas a los Agentes de Traspaso | 368 |
| NORMAS DE OPERACIONES DEL SISTEMA NACIONAL DE AHORRO Y PRESTAMO | 371 |
| LEY SOBRE EL DERECHO DE AUTOR | 379 |
| LEY SOBRE IMPUESTO SOBRE LA RENTA | 381 |
| DECRETO 2.442.— de 8 de Noviembre 1.977 | |
| Reglamento del regimen común de tratamiento a los Capitales extranjeros | 383 |
| LEGISLACION EXTRANJERA | 423 |
| SUMARIO | 425 |
| ARGENTINA (Ley 8.875) | 427 |
| CANADA | 435 |
| COLOMBIA | 439 |
| EL SALVADOR | 446 |
| ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA | 457 |
| MEXICO | 471 |
| PANAMA (Ley 17) | 477 |
| PUERTO RICO | 485 |

MODELOS DE CONTRATO DE FIDEICOMISO

Modelo A
MODELO DE UNO DE LOS PRIMEROS FIDEICOMISOS
CONVENIDOS EN VENEZUELA 495

Modelo B. 505

Modelo C. 513

Modelo D 517

Modelo E
MODELO DEL CONTRATO PARTICULAR O INDIVIDUAL
DE FIDEICOMISO 525

BIBLIOGRAFÍA 529

INDICE ANALITICO 535

INDICE GENERAL 571