

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 De- rechos 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 Segu- ros 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 Fideicomi- sario lo disponga	278
XV-10	Nulidad en los Actos Ejecutados por el Fiducia- rio 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 Fidu- ciaria 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