

---

# Sumario

---

15	<b>Introducción</b>
19	<b>Capítulo I. Legislación y antecedentes históricos de la lucha contra el terrorismo y su financiación</b>
19	1. Antecedentes históricos de la lucha contra la financiación del terrorismo
21	2. Primeros intentos internacionales de regulación del terrorismo
23	3. El concepto de terrorismo en la doctrina y en los instrumentos internacionales
26	3.1. <i>¿Es realmente necesaria una definición de terrorismo internacional en términos normativos?</i>
27	3.2. <i>Diferencias entre el terrorismo tradicional y el nuevo terrorismo</i>
28	4. Marco actual de la legislación y normativa internacional contra el terrorismo y su financiación
29	4.1. <i>Normativa internacional</i>
50	4.2. <i>Normativa nacional de lucha contra la financiación del terrorismo</i>
59	<b>Capítulo II. Fuentes de financiación del terrorismo</b>
59	1. Introducción
60	2. Diferencias entre crimen organizado y organizaciones terroristas
64	3. Fuentes de financiación del terrorismo
64	3.1. <i>La gestión financiera y la estructura de las organizaciones terroristas</i>
65	3.2. <i>Clasificación de las fuentes de financiación del terrorismo</i>
70	3.3. <i>Nuevos métodos de financiación del terrorismo. Riesgos emergentes de financiación del terrorismo</i>

72	3.4. <i>Métodos de financiación de ISIL</i>
75	4. Los sistemas TIF o transferencias informales de fondos al exterior
75	4.1. <i>La hawala</i>
80	4.2. <i>Otros sistemas TIF similares al hawala</i>
80	4.3. <i>Conclusiones</i>
81	5. Similitudes y diferencias entre blanqueo de capitales y financiación del terrorismo
81	5.1. <i>El blanqueo de capitales</i>
82	5.2. <i>Similitudes y diferencias entre el blanqueo de capitales y la financiación del terrorismo</i>
83	5.3. <i>¿Es eficaz la legislación actual contra la financiación del terrorismo? El Money laundering reverse</i>
85	6. Conclusiones
87	<b>Capítulo III. Análisis económico de la financiación del terrorismo</b>
87	1. Eficacia de las políticas de la lucha antiterrorista. El factor del miedo
89	2. Análisis económico de la financiación del terrorismo
92	2.1. <i>Impacto de los ataques terroristas en los mercados financieros durante el 11-S</i>
96	2.2. <i>Respuesta de las autoridades durante el 11-S</i>
97	2.3. <i>Medidas preventivas de lucha contra el terrorismo desde la perspectiva del riesgo operacional</i>
98	2.4. <i>Análisis del impacto de los ataques terroristas durante el 11-M</i>
103	3. Consecuencias fiscales de los actos terroristas
107	4. La financiación del terrorismo a través de las declaraciones de IRPF y del Impuesto de Sociedades
111	5. Conclusiones
113	<b>Capítulo IV. Situación actual de la lucha contra la financiación del terrorismo en Europa</b>
113	1. Panorama actual de la lucha contra el terrorismo en Europa
115	2. Herramientas internacionales para la prevención contra la financiación del terrorismo
118	3. Los estándares internacionales y la evaluación del cumplimiento de los estándares internacionales por parte de los Estados
119	3.1. <i>El GAFI</i>
122	3.2. <i>Las Unidades Internacionales financieras</i>
122	3.3. <i>El SEPBLAC</i>
126	3.4. <i>Otros organismos internacionales</i>
128	4. Desarrollar estrategias para abordar las nuevas prácticas de financiación del terrorismo

129	5. Intercambio de información entre los Estados
130	5.1. <i>La lucha transnacional contra la financiación del terrorismo. Relación entre Estados Unidos y Europa</i>
131	5.2. <i>El caso de USA. «Acuerdo entre la Unión Europea y los Estados Unidos de América relativo al tratamiento y transferencia de datos de mensajería financiera de la Unión Europea a los Estados Unidos, a efectos del Programa de Seguimiento de la Financiación del Terrorismo»</i>
135	5.3. <i>Sistema europeo de seguimiento de la financiación del terrorismo (TFTS)</i>
137	6. Colaboración con el sector privado
137	6.1. <i>La diligencia debida</i>
142	6.2. <i>Obligaciones de información</i>
143	6.3. <i>Medidas de control interno</i>
143	6.4. <i>Infracciones y sanciones</i>
149	6.5. <i>Problemas derivados de la colaboración de los sujetos privados</i>
152	7. Las listas negras de terroristas en Europa
152	7.1. <i>Los orígenes de las listas negras</i>
153	7.2. <i>Los listados del Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas</i>
157	7.3. <i>Los listados de la Unión Europea</i>
163	7.4. <i>Conclusiones sobre las listas de terroristas</i>
169	<b>Conclusiones</b>
175	<b>Bibliografía</b>