

ÍNDICE SISTEMÁTICO

PRÓLOGO A LA PRIMERA EDICIÓN	9
PRÓLOGO A LA SEGUNDA EDICIÓN	17
INTRODUCCIÓN A LA PRIMERA EDICIÓN	21
INTRODUCCIÓN A LA SEGUNDA EDICIÓN	25
ABREVIATURAS	35

PRIMERA PARTE

LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS

CAPÍTULO I. LOS RASGOS GENERALES DEL SISTEMA DE RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN EL CÓDIGO PENAL	43
1. INTRODUCCIÓN	45
2. EL CONCEPTO DE PERSONA JURÍDICA Y LA EXCLUSIÓN DE DETERMINADAS PERSONAS JURÍDICAS (INIMPUTABLES, UNIPERSONALES Y PÚBLICAS)	47
2.1. El concepto de persona jurídica en el CP	47
2.2. La exclusión de algunas personas jurídicas	50
2.2.1. Las llamadas «personas jurídicas inimputables»	50
2.2.2. Las personas jurídicas de socio único (sociedades unipersonales)	63
2.2.3. La exclusión de las personas jurídico-públicas	66

2.3. El problema de las personas jurídicas extranjeras	74
3. SISTEMA CERRADO DE DELITOS	75
4. EL DOBLE SISTEMA DE ATRIBUCIÓN DE LA RESPONSABILIDAD: SU RELEVANCIA E IMPORTANCIA, Y LA COMPATIBILIDAD DE LA RESPONSABILIDAD PENAL INDIVIDUAL CON LA RESPONSABILIDAD PENAL CORPORATIVA	83
4.1. El doble sistema de atribución de la responsabilidad: su relevancia e importancia	83
4.2. La compatibilidad de la responsabilidad penal individual con la responsabilidad penal corporativa	90
5. EL NUEVO RÉGIMEN LEGAL DEL ART. 129	91
6. LA TRANSFERENCIA DE LA RESPONSABILIDAD PENAL (Y CIVIL, DERIVADA DE DELITO) EN LOS SUPUESTOS DE SUCESIÓN DE EMPRESA	93
6.1. Introducción.	93
6.2. La regulación legal de la transferencia de la responsabilidad por sucesión de empresas.	96
6.2.1. La regulación en el CP tras la LO 5/2010.	96
6.2.2. La subsistencia de la responsabilidad penal en los supuestos de disolución de empresas y la regulación de la successor liability en el Derecho norteamericano.	99
6.2.3. La transferencia de responsabilidades corporativas en el orden social	104
6.2.4. La transferencia de responsabilidades corporativas en el orden tributario	105
6.3. Conclusiones	109
 CAPÍTULO II. LOS MODELOS DE IMPUTACIÓN DE RESPONSABILIDAD PENAL DE PERSONAS JURÍDICAS EN EL DERECHO Y EN LA DOCTRINA COMPARADAS.	 115
1. INTRODUCCIÓN	117
2. EL MODELO DE LA RESPONSABILIDAD POR ATRIBUCIÓN	118
3. EL MODELO DE LA RESPONSABILIDAD POR HECHO PROPIO	125
4. EL MODELO ACOGIDO POR NUESTRO CP.	128

4.1.	La posición del Consejo General del Poder Judicial y de la doctrina española	128
4.2.	La posición de la jurisprudencia y de la Circular 1/2016 de la FGE	131
4.2.1.	Introducción	131
4.2.2.	El criterio de la Sentencia n.º 154/2016	132
4.2.3.	El criterio del voto particular concurrente	135
4.2.4.	El criterio de la Sentencia n.º 221/2016 y resoluciones posteriores	137
4.2.5.	El criterio de la Circular n.º 1/2016 de la FGE	140
4.3.	Toma de posición.	141
 CAPÍTULO III. PRESUPUESTOS DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA		 159
1.	DELIMITACIÓN TÍPICA DE LOS HECHOS DE CONEXIÓN.	161
1.1.	Los sujetos activos	161
1.2.	Las conductas de los hechos de conexión	165
1.2.1.	La comisión de un delito para el que está prevista la responsabilidad de la persona jurídica	165
1.2.2.	La actuación en nombre y por cuenta de la persona jurídica, o en el marco de las actuaciones sociales, y en su beneficio directo o indirecto	170
1.2.3.	Actuación delictiva del empleado llevada a cabo por haberse incumplido gravemente por los directivos los deberes de supervisión, vigilancia y control de su actividad, atendidas las concretas circunstancias del caso	175
2.	PENAS PARA LAS PERSONAS JURÍDICAS Y REGLAS DE DETERMINACIÓN DE LA PENA.	181
2.1.	Introducción.	181
2.2.	Las penas en particular.	184
2.3.	Circunstancias modificativas de la responsabilidad criminal	188
2.3.1.	Circunstancias atenuantes	188

2.3.2.	Circunstancias agravantes específicas	193
2.4.	Las reglas de determinación de la pena para las personas jurídicas	193
2.4.1.	Reglas de determinación de la pena obligatoria: la multa	193
2.4.2.	Reglas de determinación de las penas potestativas	194
 CAPÍTULO IV. LA EXENCIÓN DE RESPONSABILIDAD DE LA PERSONA JURÍDICA		 199
1.	INTRODUCCIÓN	201
2.	EL ORIGEN DE LOS PROGRAMAS DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO PENAL (<i>COMPLIANCE PROGRAMS</i>)	203
2.1.	Introducción.	203
2.2.	Los primeros pasos: la investigación del Watergate y la FCPA de 1977	207
2.3.	Las <i>Federal Sentencing Guidelines for Organizations</i> de 1991	213
2.4.	El escándalo <i>Enron</i> (y otros) y la <i>Sarbanes-Oxley Act</i> de 2002	217
2.5.	Las <i>Federal Sentencing Guidelines for Organizations</i> de 2004 y la reforma de 2010	222
2.6.	La <i>Dodd-Frank Wall Street Reform and Consumer Protection Act</i> de 2010	225
2.7.	La recepción de los programas de <i>compliance</i> en Europa.	229
2.7.1.	Introducción	229
2.7.2.	Italia	230
2.7.3.	Reino Unido	236
2.7.4.	Francia.	241
3.	LOS REQUISITOS PARA LA EXENCIÓN: EL PLAN DE PREVENCIÓN	244
3.1.	Consideraciones preliminares.	244
3.1.1.	El cumplimiento normativo y el cumplimiento normativo penal.	244

3.1.2.	La ética y el cumplimiento normativo	248
3.1.3.	El control de la auditoría interna	251
3.2.	Los objetivos del plan de prevención. Algunas breves consideraciones sobre el llamado <i>behavioral compliance</i>	254
3.3.	Los contenidos del plan de prevención.	263
3.4.	Los destinatarios del modelo de prevención.	271
3.5.	El órgano responsable del plan de prevención: naturaleza y funciones	273
3.5.1.	Introducción	273
3.5.2.	El carácter colegiado o unipersonal del órgano	275
3.5.3.	El carácter exclusivo o compartido de sus funciones	275
3.5.4.	La posibilidad de externalizar el servicio	278
3.5.5.	Las obligaciones del administrador o del consejo de administración en relación a la designación y a la asignación de recursos al órgano de compliance.	280
3.5.6.	Las funciones que encomendar al órgano de cumplimiento	282
3.5.7.	La responsabilidad penal del compliance officer	290

SEGUNDA PARTE

LA DEFENSA PENAL CORPORATIVA

CAPÍTULO I. ESTRATEGIAS PREVENTIVAS DE DEFENSA PENAL.	305
1. INTRODUCCIÓN	307
2. EL PLAN DE PREVENCIÓN DE DELITOS.	308
2.1. Introducción: el Manual de Prevención de Delitos.	308
2.2. La identificación y evaluación de los riesgos y de los controles existentes	315
2.3. El Código de Conducta.	328

2.4.	Formación e información	332
2.5.	El responsable de cumplimiento normativo (<i>compliance officer</i>)	333
2.6.	La denuncia y comunicación de los incumplimientos y de las conductas ilegales. La incidencia, en este ámbito, de la nueva LPPIINLC	335
2.6.1.	Introducción	335
2.6.2.	Los requerimientos de la nueva LPPIINLC	338
2.7.	Régimen disciplinario.	369
3.	EL PLAN DE PREVENCIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALES	370
3.1.	Blanqueo de capitales y legislación internacional.	370
3.2.	Las Directivas Europeas	374
3.3.	La LPBCFT y el CP español.	377
3.4.	El Plan de prevención del Blanqueo	380
4.	LA PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	389
5.	EL PROTOCOLO PARA LA PREVENCIÓN Y ACTUACIÓN FRENTE AL ACOSO SEXUAL Y ACOSO POR RAZÓN DE SEXO EN EL ÁMBITO LABORAL	399
6.	LA RESPUESTA FRENTE AL HALLAZGO DE IRREGULARIDADES.	404
7.	LA ACTITUD QUE ADOPTAR POR LA EMPRESA FRENTE A ACTUACIONES INVESTIGADORAS DE ÓRGANOS JUDICIALES O ADMINISTRATIVOS: LOS PROTOCOLOS DE ENTRADA Y REGISTRO	410
CAPÍTULO II. EL PROCESO PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS: ESPECIALIDADES		417
1.	INTRODUCCIÓN	419
2.	PRINCIPIOS CONSTITUCIONALES DEL PROCESO PENAL Y PERSONAS JURÍDICAS	421
3.	LA COMPETENCIA DE LOS TRIBUNALES PARA EL CONOCIMIENTO Y FALLO DE LAS CAUSAS CONTRA UNA PERSONA JURÍDICA	436
4.	LA CITACIÓN Y COMPARECENCIA EN JUICIO DE LA PERSONA JURÍDICA	441

4.1. Consideraciones generales	441
4.2. Jurisprudencia del Tribunal Supremo	442
5. LA PERSONACIÓN COMO PARTE DE LA PERSONA JURÍDICA (IMPUTABLE), AÚN NO INVESTIGADA, PERO SOMETIDA A MEDIDAS CAUTELARES	446
6. LA PRÁCTICA DE LAS DILIGENCIAS DE INVESTIGACIÓN Y PRUEBA ANTICIPADA EN PROCESOS CONTRA PERSONAS JURÍDICAS.	447
7. FORMA DE DECLARAR DE LAS PERSONAS JURÍDICAS	448
8. ADOPCIÓN DE MEDIDAS CAUTELARES CONTRA LAS PERSONAS JURÍDICAS	448
8.1. Cuestiones generales	448
8.2. La problemática de la intervención judicial	450
9. DOMICILIO DE LA PERSONA JURÍDICA A LOS EFECTOS DE ACORDAR LA ENTRADA Y REGISTRO	451
10. INTERVENCIÓN EN JUICIO DE LA PERSONA JURÍDICA	451
11. LA CONFORMIDAD EN JUICIO DE LA PERSONA JURÍDICA	452
12. LA BUSCA Y CAPTURA DE LA PERSONA JURÍDICA.	452

ANEXOS

I. CIRCULAR 1/2011, DE 1 DE JUNIO DE 2011, RELATIVA A LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS CONFORME A LA REFORMA DEL CÓDIGO PENAL EFECTUADA POR LEY ORGÁNICA NÚMERO 5/2010	455
II. CIRCULAR 1/2016, SOBRE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS CONFORME A LA REFORMA DEL CÓDIGO PENAL EFECTUADA POR LEY ORGÁNICA 1/2015	531
BIBLIOGRAFÍA.	585