

Índice

PRESENTACIÓN	23
André Luiz de ALMEIDA MENDONÇA	
ESTUDIO PRELIMINAR	27
José-Ignacio SÁNCHEZ-MACÍAS Fernando RODRÍGUEZ-LÓPEZ	
I. <i>COMPLIANCE</i> EN EL CONTEXTO DE UNA "SOCIEDAD DEL RIESGO"	27
II. RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA Y PROGRAMAS DE <i>COMPLIANCE</i>	33
III. MODALIDADES DE <i>COMPLIANCE</i>	36
1. <i>Compliance</i> como cumplimiento normativo	37
2. <i>Compliance</i> sistemático	38
3. <i>Compliance</i> integral	39
IV. <i>COMPLIANCE</i> Y GESTIÓN DEL RIESGO	40
V. <i>COMPLIANCE</i> Y BUEN GOBIERNO	48
VI. <i>COMPLIANCE</i> Y ESTRATEGIA DE LA ORGANIZACIÓN: MODELOS GRC	52
VII. CONCLUSIONES	55
VIII. BIBLIOGRAFÍA	56
ARGENTINA	59
Omar Gabriel ORSI	
I. INTRODUCCIÓN	59
1. Ley especial	59
2. Estructura de la norma	60
II. ASPECTOS SUSTANTIVOS	61
1. Persona jurídica	61
2. Delitos	62
3. Sistema de atribución de responsabilidad	64
4. Penas	67
5. Graduación	68
6. Exención de pena	70
7. Extinción y prescripción de la acción	71
III. ASPECTOS PROCESALES	72
1. Acuerdo de colaboración eficaz	72
2. Cooperación	75
3. Resignación	76
4. Homologación	78
5. Control	78

6. Rechazo.....	79
7. Otros aspectos procesales.....	80
IV. PROGRAMAS DE INTEGRIDAD.....	81
1. Objetivos.....	81
2. Contenidos mínimos.....	83
3. Contenidos opcionales.....	85
V. CONCLUSIONES.....	89
1. Contexto.....	89
2. Perspectivas.....	92
VI. BIBLIOGRAFÍA.....	93
AUSTRALIA	101
Renato MACHADO DE SOUZA	
Luz E. NAGLE	
I. INTRODUCCIÓN.....	101
II. LA RESPONSABILIDAD DE LA EMPRESA.....	102
1. Los estándares del Código Criminal de Australia.....	103
2. Sentencia y la responsabilidad de las personas jurídicas.....	108
3. Ausencia de uniformidad y reformas legislativas.....	109
III. EL COMPLIANCE PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NACIONAL..	112
1. La Guía de la <i>Australian Trade and Investment Commission</i>	114
2. El <i>Draft Guidance</i> del <i>Attorney-General's Department</i>	117
3. Análisis y comparación entre los modelos.....	122
IV. CONCLUSIONES.....	123
V. BIBLIOGRAFÍA.....	124
BOLIVIA	127
Roberto ÁLVAREZ TERÁN	
I. INTRODUCCIÓN.....	127
II. BREVE REFERENCIA CONCEPTUAL.....	128
III. LA RESPONSABILIDAD DE LA EMPRESA: ASPECTOS SUSTANTIVOS Y PROCESALES.....	130
1. Las personas jurídicas en Bolivia.....	130
2. La responsabilidad de las personas jurídicas en Bolivia.....	132
2.1. La responsabilidad de las personas jurídicas en el Código Civil.....	132
2.2. La responsabilidad de las personas jurídicas en la Ley 351.....	132
2.3. La responsabilidad de las personas jurídicas en el Código de Comercio.....	133
3. La responsabilidad de las personas jurídicas en la legislación administrativa y regulatoria.....	138
3.1. Planteamiento inicial.....	138
3.2. La Autoridad Estatal de Supervisión de Empresas.....	138
3.3. El sistema financiero, prevención de la legitimación de ganancias ilícitas y financiamiento del terrorismo.....	140

IV.	EL <i>COMPLIANCE</i> PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NACIONAL: SUPUESTOS, PRESUPUESTOS, CARACTERÍSTICAS, PRUEBA Y EFECTOS.....	141
1.	Legislación y naturaleza jurídica del <i>compliance</i> penal en Bolivia. Código Penal de 1997.....	141
2.	Las modificaciones al Código Penal de 1997.....	143
2.1.	La Ley de lucha contra la corrupción, enriquecimiento ilícito e investigación de fortunas de 2010.....	143
2.2.	La Ley 065 del Sistema Integral de Pensiones.....	144
3.	El Código del Sistema Penal, el <i>compliance</i> penal de la persona jurídica.....	145
3.1.	Breves antecedentes del Código del Sistema Penal.....	145
3.2.	Principales disposiciones del Código del Sistema Penal en relación con la responsabilidad penal de las personas jurídicas.....	146
3.3.	Las personas jurídicas a las que se aplica el régimen de responsabilidad penal.....	146
3.4.	Los delitos cuya comisión puede ser atribuible a las personas jurídicas.....	147
3.5.	Sanciones.....	149
V.	CONCLUSIONES.....	152
VI.	BIBLIOGRAFÍA.....	154
BRASIL		155
Fernando Andrade FERNANDES		
I.	INTRODUCCIÓN.....	155
II.	RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS Y <i>CRIMINAL COMPLIANCE</i>	161
1.	Contexto general.....	162
2.	Contexto brasileño.....	167
III.	PROGRAMAS DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO.....	170
IV.	LAVADO DE DINERO Y CUMPLIMIENTO NORMATIVO.....	177
1.	Naturaleza de la normativa.....	178
2.	El programa de cumplimiento normativo.....	179
3.	Modelo teórico: autorregulación regulada.....	181
4.	Estructura del modelo de cumplimiento normativo en la Ley 9.613/98.....	184
5.	Cambios en la estructura del modelo de cumplimiento normativo introducidos por la Ley 12.683/12.....	186
6.	Naturaleza de la responsabilidad por el incumplimiento.....	190
7.	Doctrina.....	191
8.	Jurisprudencia.....	201
9.	Sanciones.....	207
10.	Efectividad.....	207
V.	ANTICORRUPCIÓN Y CUMPLIMIENTO NORMATIVO.....	208
1.	Naturaleza de la normativa.....	210
2.	Tipología de la responsabilidad.....	214
3.	Reglas de competencia en la Ley 12.846/13.....	215
4.	Responsabilidad individual.....	217
5.	Sanciones.....	219

6. Sanciones administrativas.....	219
7. Sanciones civiles.....	221
8. Sistema de cumplimiento normativo en la Ley 12.846/13.....	223
9. Acuerdos de lenidad o clemencia.....	225
10. La figura y protección del <i>whistleblower</i>	228
11. Parámetros de efectividad: Decreto 8.420/2015.....	233
VI. CONSIDERACIONES FINALES.....	236
VII. BIBLIOGRAFÍA.....	239
CANADÁ	243
Renato MACHADO DE SOUZA	
LIZ E. NAGLE	
I. INTRODUCCIÓN.....	243
II. LA RESPONSABILIDAD DE LA EMPRESA.....	244
1. La responsabilidad por soborno transnacional.....	246
2. Penalidades, <i>probation</i> y acuerdos.....	249
III. EL <i>COMPLIANCE</i> PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NACIONAL.....	252
1. El caso <i>Niko Resources Ltd.</i>	254
2. El <i>Corporate Compliance Programs Bulletin</i>	258
3. Análisis y comparación entre los modelos.....	262
IV. CASOS REALES DE APLICACIÓN DE <i>COMPLIANCE</i> PENAL.....	265
1. <i>Griffiths Energy International Inc. (GEI)</i>	266
2. <i>SNC-Lavalin Group</i>	269
V. CONCLUSIONES.....	273
VI. BIBLIOGRAFÍA.....	274
CHILE	277
Gustavo BALMACEDA HOYOS	
Alex MARTÍNEZ GONZÁLEZ	
I. INTRODUCCIÓN.....	277
II. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA EMPRESA.....	281
III. EL MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS (<i>CRIMINAL COMPLIANCE PROGRAM</i>) DE LA LEY 20.393.....	285
1. La designación de un encargado de prevención.....	285
2. La definición de medios y facultades del encargado de prevención.....	286
3. El establecimiento de un sistema de prevención de los delitos.....	286
4. La supervisión y certificación del sistema de prevención de delitos.....	288
IV. LAS SANCIONES A LAS PERSONAS JURÍDICAS: PENAS ESTABLECIDAS EN LA LEY 20.393.....	289
1. Las penas principales.....	290
1.1. Disolución de la persona jurídica o cancelación de la personalidad jurídica.....	290
1.2. Prohibición de celebrar actos y contratos con el Estado.....	290

1.3. Pérdida parcial o total de beneficios fiscales o prohibición absoluta de recepción de los mismos por un periodo determinado.....	291
1.4. Multa a beneficio fiscal.....	292
1.5. Las penas accesorias.....	292
V. CASOS DE APLICACIÓN DE LA LEY 20.393.....	293
1. Caso empresas “Ceresita” y Municipalidad de Recoleta.....	293
2. Caso empresas “Salmones Colbún Limitada” y “Sociedad Agrícola Mecanizada Limitada”.....	295
3. Caso empresa “Sociedad Áridos Maggi Limitada”.....	297
4. Caso empresa “Asevertrans Limitada”.....	298
5. Caso “Universidad del Mar”.....	299
VI. CONCLUSIONES.....	300
VII. BIBLIOGRAFÍA.....	301
COLOMBIA	303
Lorena C. VEGA DUEÑAS	
I. INTRODUCCIÓN.....	303
II. PANORAMA NORMATIVO.....	304
1. Antecedentes normativos.....	304
2. Código Penal y Código de Procedimiento Penal.....	308
3. Estatuto Anticorrupción y Ley Anti-soborno.....	310
4. Proyecto de Ley 117 de 2018.....	314
III. PANORAMA DOCTRINAL.....	315
1. Responsabilidad penal de las personas jurídicas: posturas.....	315
2. Responsabilidad penal de las personas jurídicas: modelos.....	320
2.1. Modelo de heteroresponsabilidad.....	320
2.2. Modelo de autorresponsabilidad.....	322
IV. CONCLUSIONES.....	322
V. BIBLIOGRAFÍA.....	323
COSTA RICA	327
Patricia VARGAS GONZÁLEZ	
Marco FEOLI VILLALOBOS	
I. INTRODUCCIÓN.....	327
II. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA EMPRESA: ASPECTOS SUSTANTIVOS Y PROCESALES.....	329
III. EL COMPLIANCE PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NACIONAL: SUPUESTOS, PRESUPUESTOS Y CARACTERÍSTICAS.....	337
1. La OCDE y la introducción del <i>compliance</i> en el ordenamiento jurídico de Costa Rica.....	337
2. Ley 9699 y su reglamento o la incorporación del <i>compliance</i> penal en el Estado de Costa Rica.....	339
IV. EPÍLOGO: EL FUTURO DEL COMPLIANCE PENAL EN COSTA RICA.....	346
V. BIBLIOGRAFÍA.....	348

CUBA	351
Dayan Gabriel LÓPEZ ROJAS	
I. INTRODUCCIÓN	351
II. EL MODELO DE RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS CONSAGRADO EN EL ART. 16.3 CP CUBANO	353
1. El hecho de conexión	355
2. Los presupuestos de atribución	357
III. EL (IN)EXISTENTE ESTATUTO PROCESAL DE LA PERSONA JURÍDICA ACUSADA Y LA LABOR INTERPRETATIVA DEL CGTSP: CUESTIONES DE INTERÉS	360
1. El representante defensivo: designación, facultades y eventual conflicto de intereses con la entidad acusada	361
2. La defensa de la persona jurídica. Especial referencia a la garantía de no autoincriminación frente a los requerimientos documentales	370
IV. PRUEBA DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA: NADA SOBRE EL <i>COMPLIANCE</i> PENAL	375
V. CONCLUSIONES	378
VI. BIBLIOGRAFÍA	381
ECUADOR	387
Felipe RODRÍGUEZ MORENO	
I. RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN EL ECUADOR	387
II. LA ADMINISTRATIVIZACIÓN DEL DERECHO PENAL	389
III. <i>CRIMINAL COMPLIANCE</i> COMO INVERSIÓN Y NO COMO GASTO	392
IV. ¿SE APLICA EL <i>CRIMINAL COMPLIANCE</i> EN ECUADOR?	394
V. BIBLIOGRAFÍA DE REFERENCIA	394
EL SALVADOR	397
Lenín Stalin Vladimír GONZÁLEZ BENÍTEZ	
I. INTRODUCCIÓN	397
II. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN EL SALVADOR	398
1. Código Penal	398
2. Crimen organizado	399
3. Legislación antipandillas	400
4. Legislación antiterrorismo	401
5. Legislación anticorrupción	403
6. Legislación antilavado	404
7. Diagnóstico legislativo	405
III. UN POSIBLE CAMBIO DE PARADIGMA: PROPUESTA DE REGULACIÓN ...	405
1. Base constitucional	406
2. Estructura general	408
3. Aspectos sustantivos	409
3.1. Análisis del modelo teórico adoptado	409

3.2. Sobre el catálogo de delitos.....	414
4. Aspectos procesales.....	415
4.1. Suspensión condicional del procedimiento.....	416
4.2. Aspectos de investigación.....	419
IV. <i>COMPLIANCE PENAL</i>	420
1. <i>Corporate compliance</i>	423
2. <i>Public compliance</i>	428
V. CONCLUSIONES.....	429
VI. BIBLIOGRAFÍA.....	430
ESPAÑA	433
Ana María NEIRA PENA	
Nicolás RODRÍGUEZ-GARCÍA	
I. INTRODUCCIÓN.....	433
II. ASPECTOS SUSTANTIVOS DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS.....	435
1. Sistema de imputación.....	435
2. Autonomía de la responsabilidad de la persona jurídica respecto de las personas físicas que por ella actúan.....	437
3. Ámbito objetivo.....	438
4. Ámbito subjetivo.....	440
5. Sistema de penas.....	442
III. ASPECTOS PROCESALES DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS.....	444
IV. <i>LOS CRIMINAL COMPLIANCE PROGRAMS</i>	450
1. Regulación legal.....	450
2. Eficacia eximente y atenuante de la adopción de un <i>compliance</i> eficaz.....	454
3. Medios de prueba.....	454
4. Carga de la prueba.....	457
V. CONCLUSIONES.....	459
VI. BIBLIOGRAFÍA DE REFERENCIA.....	461
ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA	469
Luz E. NAGLE	
Renato MACHADO DE SOUZA	
I. INTRODUCCIÓN.....	469
II. LA RESPONSABILIDAD DE LA EMPRESA.....	471
1. La responsabilidad por soborno transnacional.....	476
2. Guías, condenas y resolución de acasos a través de acuerdos.....	477
III. <i>EL COMPLIANCE PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NACIONAL</i>	480
1. <i>El U.S. Sentencing Guidelines</i>	481
2. <i>El DOJ FCPA Guide</i>	483
3. La Guía del DOJ para evaluación de los programas de <i>compliance</i>	489
4. Análisis y comparación entre los modelos.....	494

IV.	CASOS CON APLICACIÓN DEL <i>COMPLIANCE</i> PENAL.....	495
1.	Los casos de <i>ICBL</i> y <i>Cognizant</i>	496
2.	El caso de <i>Airbus</i>	498
V.	CONCLUSIONES.....	500
VI.	BIBLIOGRAFÍA.....	501
GUATEMALA		505
Justo SOLÓRZANO LEÓN		
I.	INTRODUCCIÓN.....	505
II.	GESTIÓN ORGANIZACIONAL Y <i>COMPLIANCE</i>	509
1.	Cultura de legalidad y fidelidad al Derecho.....	509
2.	Evidencia del debido control organizacional.....	510
3.	Cultura de cumplimiento.....	512
III.	LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN EL CÓDIGO PENAL DE GUATEMALA.....	513
IV.	UTILIDAD DEL <i>CRIMINAL COMPLIANCE</i> EN EL CONTEXTO DE LA RESPONSABILIDAD PENAL.....	524
V.	EL <i>COMPLIANCE</i> A PARTIR DE LA LEGISLACIÓN DE GUATEMALA.....	525
1.	Ley contra el lavado de dinero u otros activos.....	526
2.	Ley para prevenir y reprimir el financiamiento al terrorismo.....	527
3.	Ley de bancos y grupos financieros.....	527
4.	Legislación antimonopolio y Derecho de la competencia.....	528
5.	Legislación en materia de anticorrupción.....	529
6.	Ley contra la narcoactividad.....	529
7.	Leyes tributarias.....	530
VI.	CONCLUSIONES.....	530
VII.	BIBLIOGRAFÍA DE REFERENCIA.....	531
HONDURAS		533
Odir A. FERNÁNDEZ FLORES		
I.	INTRODUCCIÓN.....	533
II.	LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA EMPRESA Y SISTEMA PENAL: POSICIONES DOCTRINALES.....	535
III.	ANTECEDENTES EN HONDURAS SOBRE LA DEDUCCIÓN DE RESPONSABILIDAD PENAL A LAS PERSONAS JURÍDICAS.....	539
IV.	SUSPENSIÓN DEL PROCEDIMIENTO DE DELITOS COMETIDOS POR LAS PERSONAS JURÍDICAS.....	544
V.	EL <i>COMPLIANCE</i> PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO HONDUREÑO.....	544
1.	Ley del Banco Central.....	545
2.	Ley de la Comisión Nacional de Bancos y Seguros (CNBS).....	546
3.	Ley del Sistema Financiero.....	553
VI.	CASOS REALES DE APLICACIÓN DEL <i>COMPLIANCE</i> PENAL EN HONDURAS.....	553
VII.	CONCLUSIONES.....	555
VIII.	BIBLIOGRAFÍA.....	557

MÉXICO	559
Miguel ONTIVEROS ALONSO	
I. INTRODUCCIÓN.....	559
II. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA EMPRESA EN MÉXICO: ASPECTOS SUSTANTIVOS Y PROCESALES.....	561
III. LA CONFIGURACION DE UN <i>COMPLIANCE</i> EFICAZ EN MÉXICO	563
1. <i>Compliance</i> penal <i>ad intra</i>	563
2. <i>Compliance</i> penal <i>ad extra</i>	564
3. Los componentes mínimos de un <i>compliance</i> penal en México	565
3.1. Diagnóstico de riesgos organizacional.....	565
3.2. Eliminación temprana de riesgos.....	566
3.2.a. Salvaguarda de derechos humanos.....	566
3.2.b. Salvaguarda de derechos laborales	567
3.2.c. Prevención de la corrupción	568
3.2.d. Prevención del lavado de dinero	569
3.2.e. Protección del ambiente.....	569
3.2.f. Protección de información privilegiada y datos personales.....	570
3.3. Recepción de denuncias (canal de denuncias)	571
3.4. Sanción	571
IV. EL <i>COMPLIANCE</i> ADMINISTRATIVO Y PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NACIONAL.....	573
1. La <i>Ley General de Responsabilidades Administrativas</i>	573
2. <i>Ley del Mercado de Valores</i>	575
3. La norma ISO-37001 y el <i>compliance</i> penal con enfoque anticorrupción mexicano.....	576
4. RIP-ACT (<i>Regulation of Investigatory Power</i>) y las herramientas de investigación aplicadas al interior de la empresa mexicana	577
5. La norma NMX-CC-19600-IMNX-2017.....	578
V. CASOS REALES DE APLICACIÓN DEL <i>COMPLIANCE</i> PENAL.....	581
1. El caso <i>First National Security (FNS)</i>	582
2. El caso TRULA y la exclusión del delito empresarial con base en un <i>compliance</i> penal.....	583
VI. CONCLUSIONES	585
VII. MATERIALES DE REFERENCIA.....	587
NICARAGUA	591
Marcelo A. CASTILLO MONTERREY	
I. INTRODUCCIÓN.....	591
II. PERSONAS JURÍDICAS Y RESPONSABILIDAD PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO NICARAGÜENSE.....	593
1. Las consecuencias accesorias que recaen sobre personas jurídicas.....	593
2. La responsabilidad civil de las personas jurídicas derivada de la infracción penal	600
3. La responsabilidad penal del representante de la persona jurídica.....	603

4. Programas de cumplimiento normativo en los sistemas administrativo, civil y penal nicaragüenses: avance sectorial.....	609
5. Programas de cumplimiento normativo en materia de seguridad e higiene en el trabajo.....	610
6. Programas de cumplimiento normativo en materia de medio ambiente	615
7. Programas de cumplimiento normativo en materia de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y financiamiento a la proliferación de armas de destrucción masiva.....	618
III. CONCLUSIONES.....	623
IV. BIBLIOGRAFÍA.....	624
PANAMÁ	627
Yahir Alfonso REYES S.	
I. INTRODUCCIÓN Y PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA.....	627
II. ATRIBUCIÓN DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN PANAMÁ Y LA FIGURA DEL <i>COMPLIANCE</i>	631
III. ASPECTOS DISTINTIVOS DE LA FIGURA DEL <i>COMPLIANCE</i> EN PANAMÁ.....	632
IV. ANTECEDENTES DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN PANAMÁ.....	635
V. APLICACIÓN Y ALCANCE NORMATIVO DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN PANAMÁ.....	641
1. Marco normativo básico.....	642
2. Delitos de defraudación fiscal y fraude de beneficios fiscales.....	643
3. Delitos medioambientales.....	645
VI. CRITERIOS DE ATRIBUCIÓN DE RESPONSABILIDAD CONTENIDOS EN EL CÓDIGO PENAL PANAMEÑO.....	646
1. Criterio general de atribución de responsabilidad penal a las personas jurídicas (artículo 51 CP).....	646
2. Criterios de atribución de responsabilidad contenidos en el artículo 288-I CP para los delitos contra el Tesoro Nacional.....	650
3. Criterios de atribución de responsabilidad contenidos en el artículo 423 CP para delitos contra el ambiente y el ordenamiento territorial.....	653
VII. CARACTERÍSTICAS PARTICULARES DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN PANAMÁ.....	656
1. Alcance del término persona jurídica en la legislación panameña.....	656
2. Aspectos sobre la territorialidad de la responsabilidad penal de las personas jurídicas relacionados con las sociedades <i>off shore</i> panameñas.....	657
VIII. CONCLUSIONES.....	657
IX. BIBLIOGRAFÍA.....	660
PARAGUAY	663
Marcio BATILLANA ESTIGARRIBIA	
I. INTRODUCCIÓN.....	663
II. LA RESPONSABILIDAD DE LA EMPRESA: ASPECTOS SUSTANTIVOS Y PROCESALES EN EL PARAGUAY.....	665

III. INSTITUCIONES O AUTORIDADES DE APLICACIÓN.....	669
IV. EL <i>COMPLIANCE</i> PENAL EN EL ORDENAMIENTO JURÍDICO PARAGUAYO.....	674
V. CASOS REALES DE <i>COMPLIANCE</i>	677
1. Primer ejemplo.....	677
2. Segundo ejemplo.....	679
3. Tercer ejemplo.....	684
VI. CONCLUSIONES.....	686
VII. BIBLIOGRAFÍA.....	687

PERÚ689

José Antonio CARO JOHN

José Leandro REAÑO PESCHIERA

I. INTRODUCCIÓN.....	689
II. LA RESPONSABILIDAD PENAL AUTÓNOMA DE LA EMPRESA.....	691
1. La empresa como sujeto de imputación.....	693
2. Superación del riesgo permitido.....	697
3. Sanciones aplicables.....	701
III. ASPECTOS PROCESALES.....	705
1. Incorporación al proceso penal.....	706
2. Representación procesal de la persona jurídica.....	708
3. La persona jurídica como colaborador eficaz.....	708
IV. EL <i>COMPLIANCE</i> PENAL.....	710
1. Supuestos, presupuestos y características.....	711
2. El oficial de cumplimiento.....	712
3. Identificación, evaluación y mitigación de riesgos.....	715
4. Implementación de procedimientos de denuncia y protocolos de investigación interna.....	719
5. Difusión y capacitación periódica del modelo de prevención.....	722
6. Evaluación y monitoreo continuo del modelo de prevención.....	724
7. Prueba.....	725
8. Efectos.....	727
V. CASOS DE APLICACIÓN DEL <i>COMPLIANCE</i> PENAL.....	728
VI. BIBLIOGRAFÍA.....	729

PORTUGAL733

Maria João ANTUNES

I. INTRODUCCIÓN.....	733
II. RESPONSABILIDAD PENAL Y <i>CONTRAORDENACIONAL</i> DE LAS PERSONAS COLECTIVAS.....	735
1. Responsabilidad penal: aspectos sustantivos.....	735
1.1. Modelo de imputación del hecho.....	737
1.2. Sanciones aplicables.....	738
1.3. Otros aspectos del régimen jurídico.....	740

2.	Responsabilidad penal: aspectos procesales.....	741
2.1.	Garantías constitucionales del proceso penal.....	743
2.2.	La falta de normas específicas y la doctrina y la jurisprudencia portuguesas.....	746
3.	Responsabilidad <i>contraordenacional</i> : aspectos sustantivos.....	747
3.1.	Modelo de imputación del hecho.....	748
3.2.	Sanciones aplicables.....	748
3.3.	Responsabilidad <i>contraordenacional</i> : aspectos procesales.....	750
III.	LOS PROGRAMAS DE <i>COMPLIANCE</i>	750
IV.	CASOS.....	753
1.	La conformidad consuetudinaria de la responsabilidad penal de las personas colectivas y entidades equiparadas.....	753
2.	La intransmisibilidad de la responsabilidad penal de la persona colectiva y entidad equiparada a sus administradores o gerentes.....	753
3.	El derecho a la no autoincriminación de la persona colectiva y entidad equiparada: la utilización de prueba producida fuera del proceso penal.....	755
4.	La imputación del hecho a la persona colectiva y entidad equiparada por vulneración de los deberes que incumben a la persona concreta que ocupe una posición de liderazgo.....	756
5.	La autonomización de la posición procesal penal de la persona colectiva y entidad equiparada acusada.....	756
V.	CONCLUSIONES.....	757
VI.	BIBLIOGRAFÍA.....	758
PUERTO RICO		761
Julio de la ROSA RIVÉ.....		
I.	INTRODUCCIÓN.....	761
II.	CONTEXTO HISTÓRICO DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA EN PUERTO RICO.....	762
1.	Código Penal de 1902.....	763
2.	Código Penal Modelo.....	765
3.	Código Penal de 1974.....	767
4.	Código Penal de 2004.....	769
5.	Código Penal de 2012.....	771
6.	Reforma de 2014.....	772
7.	Doctrina.....	774
8.	De la teoría a la práctica.....	776
III.	LA ESFERA FEDERAL Y SUS GUÍAS DE SENTENCIA.....	778
IV.	APUNTES PARA UNA FUTURA REFORMA.....	782
V.	BIBLIOGRAFÍA.....	785
REINO UNIDO		789
Isidoro BLANCO CORDERO.....		
I.	INTRODUCCIÓN.....	789