

ÍNDICE

APÍTULO PRIMERO.

LA FINANCIACIÓN DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

1. Los sistemas de financiación de los partidos políticos y su idoneidad contra la corrupción
 - 1.1. La financiación pública
 - 1.2. La financiación privada
 - 1.3. La financiación mixta
2. El sistema de financiación de los partidos políticos español
 - 2.1. Evolución histórica del sistema de financiación español
 - 2.1.1. La regulación de los recursos de las formaciones políticas en la Segunda República
 - 2.1.2. La nueva situación de los partidos políticos en el franquismo
 - 2.1.3. La financiación de los partidos políticos desde la Transición hasta nuestros días
 - 2.1.3.1. La normativa sobre la financiación de campañas electorales
 - 2.1.3.2. La normativa sobre la financiación de las actividades ordinarias de los partidos políticos
 - 2.1.3.3. La inclusión en el Código Penal del delito de financiación ilegal de los partidos políticos
 - 2.2. La financiación pública
 - 2.2.1. Las subvenciones anuales para gastos de funcionamiento
 - 2.2.2. Las aportaciones que los partidos políticos puedan recibir de los grupos
 - 2.2.3. Subvenciones por gastos electorales y otras contribuciones en periodo electoral
 - 2.2.4. Las subvenciones extraordinarias para campañas de propaganda de referéndum
 - 2.2.5. Las subvenciones a las fundaciones y entidades vinculadas a los partidos
 - 2.2.6. Consideración final
 - 2.3. La financiación privada
 - 2.3.1. Las donaciones
 - 2.3.2. Operaciones de crédito
 - 2.3.3. Cuotas y aportaciones
 - 2.3.4. Otros ingresos
 - 2.4. Gastos electorales prohibidos y limitados
 - 2.5. El control de la financiación de los partidos políticos
 - 2.5.1. Requisitos contables
 - 2.5.2. Procedimientos de fiscalización
 - 2.5.3. Informes del Tribunal de Cuentas
 - 2.5.4. Conclusiones sobre el Tribunal de Cuentas
 - 2.5.5. Publicidad de la contabilidad
 - 2.6. Infracciones y sanciones
 - 2.7. Consecuencias del actual sistema de financiación
3. Consideraciones últimas

CAPÍTULO SEGUNDO.

LOS DELITOS DE FINANCIACIÓN ILEGAL DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS

1. Casos de corrupción relacionados con la financiación ilegal de los partidos. Algunos ejemplos
 - 1.1. La Transición
 - 1.2. Los años ochenta

- 1.2.1. Caso Puerta
 - 1.2.2. Caso Flick
 - 1.2.3. Endeudamiento por la campaña de la OTAN
 - 1.3. Los años noventa
 - 1.3.1. Caso Juan Guerra
 - 1.3.2. Caso Naseiro
 - 1.3.3. Caso Filesa
 - 1.4. Desde el año 2000 hasta la actualidad
 - 1.4.1. El caso AVE
 - 1.4.2. Operación Malaya
 - 1.4.3. Caso Gürtel-Bárceñas
 - 1.5. Consideraciones finales
2. Factores criminológicos conducentes a la financiación ilegal de los partidos políticos
 - 2.1. El nivel de gasto de los partidos
 - 2.2. La afiliación
 - 2.3. La transparencia
 - 2.4. La discrecionalidad y falta de control de la actividad administrativa
3. Bien jurídico protegido en los delitos de financiación ilegal de los partidos políticos
 - 3.1. El bien jurídico protegido en el ámbito administrativo
 - 3.2. El bien jurídico-penal
 - 3.3. Insuficiencia de otros tipos penales
 - 3.4. Ubicación sistemática
4. Los tipos básicos del 304 bis 1 y 4
 - 4.1. Tipicidad de la conducta
 - 4.1.1. Tipo objetivo
 - 4.1.1.1. Objeto material
 - 4.1.1.2. Sujeto activo y pasivo
 - 4.1.1.3. Conductas típicas
 - 4.1.1.4. Conductas de financiación ilegal no incluidas en el tipo penal
 - 4.1.2. Tipo subjetivo
 - 4.2. Culpabilidad
 - 4.3. Iter criminis
 - 4.4. Autoría y participación
 - 4.5. Penalidad
 - 4.6. Concursos
 - 4.6.1. Cohecho
 - 4.6.2. Tráfico de influencias
 - 4.6.3. Malversación
 - 4.6.4. Falsedades documentales
 - 4.6.5. Administración desleal
 - 4.6.6. Delito continuado
5. El tipo básico de financiación ilegal extranjera del 304 bis 2 b)
 - 5.1. Tipicidad de la conducta
 - 5.1.1. Tipo objetivo
 - 5.1.1.1. Objeto material
 - 5.1.1.2. Sujeto activo y pasivo
 - 5.1.1.3. Conductas típicas
 - 5.1.2. Tipo subjetivo
 - 5.2. Culpabilidad
 - 5.3. Iter criminis
 - 5.4. Autoría y participación
 - 5.5. Penalidad
 - 5.6. Problemas derivados del carácter extranjero de la financiación
6. Los tipos agravados
 - 6.1. Agravación por razón de la cuantía (304 bis 2)
 - 6.2. Agravación por la especial gravedad de los hechos (304 bis 3)

7. El delito de participación en una estructura u organización destinada a la financiación ilegal de partidos políticos
 - 7.1. Bien jurídico protegido
 - 7.2. El tipo básico (art. 304 ter 1)
 - 7.3. Penalidad
 - 7.4. Concursos
 - 7.5. Modalidades agravadas

CAPÍTULO TERCERO. EL ART. 304 BIS 5

1. La responsabilidad penal de la persona jurídica
 - 1.1. Modelo de atribución de responsabilidad penal a la persona jurídica en el Derecho Penal español
 - 1.2. Naturaleza del compliance
 - 1.3. Requisitos de la responsabilidad penal de la persona jurídica
 - 1.4. La persona física vinculada a la persona jurídica. Los “hechos de conexión”
 - 1.4.1. Primera vía
 - 1.4.2. Segunda vía
 - 1.5. Requisitos de la acción delictiva
 - 1.5.1. Actuando en nombre o por cuenta de la persona jurídica, o en el ejercicio de actividades sociales, y en su beneficio directo o indirecto
 - 1.5.2. Incumpliendo los deberes de supervisión, vigilancia y control de las actividades sociales
2. La inclusión de los partidos políticos dentro del círculo de personas jurídicas criminalmente responsables
 - 2.1. El contexto internacional
3. El art. 304 bis 5
 - 3.1. Personalidad y naturaleza jurídica de los partidos políticos
 - 3.2. Sujetos que hacen surgir la responsabilidad penal del partido político
 - 3.3. Los hechos de conexión
4. El compliance en el caso del partido político

CAPÍTULO CUARTO. LA FINANCIACIÓN ILEGAL DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS EN ITALIA

1. Breves notas sobre el sistema de financiación a los partidos políticos en Italia
 - 1.1. Financiación pública. De la financiación pública directa a la financiación pública indirecta
 - 1.2. Financiación privada
 - 1.3. Control sobre las cuentas de los partidos
2. Los delitos de financiación ilegal de los partidos políticos en Italia
 - 2.1. De legislación de emergencia a la judicialización de la política
 - 2.2. Tipos penales y Bienes jurídicos
 - 2.3. Las contribuciones prohibidas
 - 2.4. Conductas y sujetos
 - 2.4.1. Los sujetos receptores
 - 2.4.2. El delito de financiación pública ilegal
 - 2.4.3. El delito de financiamiento oculto ilegal
3. Consideraciones últimas

Conclusiones

Bibliografía