

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN

- 1.1. Clasificación de los delitos societarios: la supresión del artículo 295 por la Ley Orgánica 1/2015
- 1.2. Concepto de administrador: de derecho y de hecho
- 1.3. Responsabilidad de los administradores
- 1.4. Concepto de sociedad
- 1.5. Delitos penales en blanco
- 1.6. Delimitación del ilícito entre la jurisdicción civil y la penal
- 1.7. Condición de perseguibilidad

2. FALSEDAD DE CUENTAS ANUALES

- 2.1. Conducta típica del artículo 290 del Código Penal
- 2.2. Bien jurídico protegido
- 2.3. Distinción con el delito contable y la falsedad documental
- 2.4. Responsabilidad de los auditores
- 2.5. Relaciones concursales

3. IMPOSICIÓN DE ACUERDOS ABUSIVOS

- 3.1. Conducta típica del artículo 291 del Código Penal
- 3.2. Bien jurídico protegido
- 3.3. El ánimo de lucro
- 3.4. Actuación en perjuicio de los demás socios

4. IMPOSICIÓN DE ACUERDOS LESIVOS POR MAYORÍA FICTICIA

- 4.1. Conducta típica del artículo 292 del Código Penal
- 4.2. Bien jurídico
- 4.3. Diferencia con el delito de imposición de acuerdos abusivos
- 4.4. Mayoría ficticia
- 4.5. Acuerdo lesivo

5. IMPEDIMENTO DEL EJERCICIO DE LOS DERECHOS DE LOS SOCIOS

- 5.1. Conducta típica del artículo 293 del Código Penal
- 5.2. Bien jurídico protegido

6. NEGAR O IMPEDIR LA ACTIVIDAD INSPECTORA O SUPERVISORA DE LA ADMINISTRACIÓN

- 6.1. Conducta típica del artículo 294 del Código Penal
- 6.2. Bien jurídico protegido

7. ADMINISTRACIÓN DESLEAL Y APROPIACIÓN INDEBIDA

- 7.1. Evolución
- 7.2. Regulación en el Código Penal de 1973
- 7.3. Regulación en el Código Penal de 1995
- 7.4. Regulación en la Ley Orgánica 1/2015: relación con la estafa y la malversación
- 7.5. Delito de administración desleal
- 7.6. Delito de apropiación indebida

8. RESPONSABILIDAD CIVIL DERIVADA DE LOS DELITOS SOCIETARIOS

ANEXO I. CASOS PRÁCTICOS

- Caso práctico | Delito de apropiación indebida en la modalidad de distracción
- Caso práctico | ¿Un acuerdo societario nulo en vía mercantil podrá constituir un delito tipificado en el art. 291 del CP?

ANEXO II. FORMULARIOS

- Querrela por delitos societarios
- Querrela por apropiación indebida
- Denuncia por delito de administración desleal
- Querrela por delitos de administración desleal y estafa contra varios querrelados y una sociedad (como responsable civil)
- Querrela por delito de apropiación indebida contra abogado o procurador
- Denuncia de administración desleal contra administrador de fincas
- Querrela por delitos de estafa y falsedad documental