

# ÍNDICE

## **CAPÍTULO I. APROXIMACIÓN AL MODELO ESPAÑOL DE RPPJS**

A. La consolidación de la responsabilidad penal de las personas jurídicas en nuestro ordenamiento

1. Antecedentes: Las consecuencias accesorias del artículo 129 y la responsabilidad solidaria de la PJ en el pago de la multa (art. 31.2)

2. La introducción de la RPPJS por la reforma 5/2010 de 22 de junio

3. El cambio de modelo operado por la L.O. 1/2015 de 30 de marzo

B. Concepto de persona jurídica penalmente responsable

1. Elementos definitorios de la persona jurídica penalmente responsable

1.1. La regulación del Código Penal

1.2. El imprescindible empleo de la normativa extrapenal

1.3. Recapitulación

2. Tipos concretos de entes imputables

2.1. Los supuestos habituales

2.2. Análisis de los casos dudosos

3. Personas jurídicas exentas de responsabilidad penal

C. Derechos fundamentales de las personas jurídicas imputables: una visión general

1. Las construcciones jurisprudenciales

2. Concreción de los titulares-persona jurídica

## **CAPÍTULO II. EL DEBATE SOBRE LA NATURALEZA DE LAS «PENAS» DE LAS PERSONAS JURÍDICAS**

A. Reflexiones iniciales

B. Los modelos de imputación

1. Modelo de autorresponsabilidad: ¿camino hacia las penas?

1.1. Características generales

1.2. Los conceptos de acción y culpabilidad

1.3. Críticas al modelo: de penas a «penas»

2. Modelo de heterorresponsabilidad

2.1. Las premisas del modelo

2.2 La necesaria reorientación del modelo de heterorresponsabilidad

3. La opción jurisprudencial y la posición de la Fiscalía

C. La ineficaz mirada hacia el Derecho Administrativo

1. Los principios del Derecho Penal matizados en Derecho Administrativo
2. La situación de las personas jurídicas en el Derecho administrativo

### **CAPÍTULO III. LAS REGLAS DE DETERMINACIÓN DE LAS PENAS PRIVATIVAS DE DERECHOS SUSCEPTIBLES DE IMPOSICIÓN A LAS PERSONAS JURÍDICAS**

A. Características de las penas privativas de derechos

B. La aplicación del artículo 66 a las penas previstas para las personas jurídicas

C. Criterios generales para la imposición y extensión de las penas interdictivas

1. Dificultades derivadas de la operatividad de los criterios

1.1. Reflexiones sobre sus características

1.2. La relación con los fines de estas penas

1.3. Alcance de los criterios: posibilidad de acumular penas

1.4. La necesaria motivación

2. Análisis del contenido de los criterios

2.1. Prevención de la actividad delictiva o de sus efectos

2.2. Consecuencias económicas y sociales

2.3. El puesto de la persona física u órgano que incumplió el deber de control

D. Los límites y requisitos de la extensión de las penas privativas de derechos

1. Determinación de los límites máximos de las penas interdictivas

1.1. La duración de la pena privativa de libertad de la persona física

1.2. El incumplimiento menos grave

2. Criterios específicos de determinación y aplicación de las penas interdictiva

2.1. Aproximación a los requisitos de la 2.<sup>a</sup> regla del artículo 66 bis

2.2. La reincidencia: un debate sin cerrar

2.3. La multirreincidencia

2.4. La difícil concreción del concepto de instrumentalización de la persona jurídica

E. Las excepciones del sistema de penas facultativas y su ajuste a las normas de determinación

1. Introducción

2. Las excepciones contenidas en el Código Penal

2.1. La previsión del artículo 424 CP

2.2. Las penas obligatorias del artículo 310 bis

2.3. Incidencia en la interpretación de la remisión al artículo 66 CP

2.4. La regla 1.<sup>a</sup> del artículo 66 bis y las penas interdictivas obligatorias

2.5. La extensión de las penas interdictivas obligatorias

3. La ley de represión del contrabando

## **CAPÍTULO IV. LA PENA DE MULTA**

### A. Cuestiones generales

1. Introducción
2. Aspectos cualitativos y cuantitativos

### B. Análisis de los sistemas de la pena de multa previstos el Código Penal español

1. El sistema días-multa
  - 1.1. Análisis de idoneidad
  - 1.2. Determinación de la extensión temporal
  - 1.3. El importe de la cuota: en especial la capacidad económica
2. La multa proporcional
  - 2.1. Aspectos generales
  - 2.2. El régimen sustitutorio
3. Cuestiones comunes a los dos sistemas: ¿el aplazamiento y la reducción del importe de la multa impuesta a la persona jurídica?

### C. La modulación de las penas de multa impuestas a la persona jurídica y a la persona física. El contenido del artículo 31 ter del CP

1. El contenido del artículo 31 ter del CP
2. Análisis de la posible justificación y aplicación
3. Primeras soluciones judiciales

### D. La ejecución de la pena de multa

1. El fraccionamiento
2. Quebrantamiento de la pena de multa y la intervención judicial

### E. Reflexiones finales sobre la capacidad de disuasión de la pena de multa impuesta a las personas jurídicas

## **CAPÍTULO V. ANÁLISIS DE LAS PENAS INTERDICTIVAS**

### A. Consideraciones preliminares sobre las penas interdictivas

### B. La suspensión de actividades [art. 33.7. c)]

1. La aplicación como consecuencia accesoria del art. 129 CP
2. El difícil encaje en el catálogo de penas
  - 2.1. La suspensión total de las actividades
  - 2.2. La suspensión parcial de las actividades
  - 2.3. Un último intento de buscar un rasgo diferenciador

### C. Clausura de locales y establecimientos [art. 33.7 d)]

1. La imprecisa redacción de la actual medida y la falta de coherencia con la parte especial
2. Concepto de local y establecimiento

### 3. Alcance y requisitos para la imposición de la pena

#### 3.1. ¿Clausura total o parcial?

#### 3.2. La vinculación con el delito

### 4. Los terceros afectados: en especial la titularidad de los locales

#### 5. ¿Cierre de páginas web?

### 6. Reflexión final

### D. La prohibición de realizar actividades en cuyo ejercicio se haya cometido, favorecido o encubierto el delito [art. 33.7 e)]

#### 1. Breve referencia al antecedente histórico de esta pena

#### 2. Alcance de la expresión «en cuyo ejercicio se haya cometido, favorecido o encubierto el delito»

#### 3. La concreción de actividad vetada: en especial el grado de vinculación con el delito

### E. Las inhabilitaciones [art. 33.7 f)]

#### 1. Reflexiones preliminares

#### 2. Inhabilitación para obtener subvenciones y ayudas públicas

##### 2.1. Concepto de subvención y ayuda pública

##### 2.2. ¿La necesaria vinculación con el delito cometido?

##### 2.3. Problemas de ejecución

#### 3. Inhabilitación para contratar con el sector público

##### 3.1. La necesaria remisión a la Ley de Contratos del Sector Público

##### 3.2. Las prohibiciones de contratar previstas en la Ley de Contratos del Sector Público: algunos problemas interpretativos

##### 3.3. Otros problemas relacionados con la ejecución

#### 4. Inhabilitación para gozar de beneficios e incentivos fiscales o de la Seguridad Social

##### 4.1. Los beneficios e incentivos fiscales

##### 4.2. Los beneficios o incentivos de la Seguridad Social

### F. La intervención judicial para salvaguardar los derechos de los trabajadores o de los acreedores [art. 33.7 g)]

#### 1. Interrogantes que plantea la regulación actual del Código Penal

#### 2. Algunos pronunciamientos judiciales y la escueta propuesta interpretativa de la Fiscalía General del Estado

#### 3. Los fines y el contenido de la intervención judicial

#### 4. La imposibilidad de encontrar la justificación del presupuesto específico de la intervención judicial

#### 5. Modificación y suspensión de la pena

#### 6. La figura del interventor y la imposibilidad de regular sus facultades vía reglamento

### G. La ejecución de las penas interdictivas

## **CAPÍTULO VI. LAS PERSONAS JURÍDICAS ANTE LA EXTINCIÓN DE LA RESPONSABILIDAD PENAL**

### A. Consideraciones preliminares

### B. La aplicación de las causas de extinción de la responsabilidad penal previstas para las personas físicas a las personas jurídicas

#### 1. Las causas de extinción de la responsabilidad penal: cuestiones generales

#### 2. Causas susceptibles de aplicar a las personas jurídicas

##### 2.1. Cumplimiento de la condena

##### 2.2. El indulto

##### 2.3. Perdón del ofendido

##### 2.4. La prescripción

##### 2.5. Antecedentes penales de las personas jurídicas

### C. Análisis general de las normas previstas en el artículo 130.2 CP

#### 1. La singular regulación de los supuestos de ausencia de extinción de la responsabilidad penal de las personas jurídicas

#### 2. El problema práctico que motivó la regulación: ¿la alta mutabilidad de las personas jurídicas?

#### 3. Un mecanismo conocido en otras ramas jurisdiccionales y en otros ordenamientos jurídicos

##### 3.1. ¿Inspiración en otros órdenes jurisdiccionales?

##### 3.2. ¿Otros ordenamientos jurídicos como posibles modelos?

#### 4. Alcance de las previsiones del artículo 130.2 CP

##### 4.1. Valor relativo de los conceptos propios del Derecho mercantil

##### 4.2. Reflexiones sobre el momento procesal al que va referida la regulación

#### 5. Aparente conflicto dogmático: la vulneración del principio de personalidad de las penas

#### 6. La «supervivencia» del sujeto responsable como fundamento posible de un «traslado» de la pena constitucionalmente aceptable

### D. Estudio de las modificaciones estructurales: posibles escenarios

#### 1. El cómo y el cuánto del traslado de la pena

#### 2. Las sociedades mercantiles de capital como sujeto idóneo del análisis de los posibles escenarios

#### 3. Transformación

#### 4. Escisión

##### 4.1. Escisión total

##### 4.2. Escisión parcial

##### 4.3. Segregación

#### 5. Fusión y absorción

#### 6. Cesión global del activo y del pasivo

#### 7. Reflexiones finales sobre las modificaciones estructurales

### E. Problemas derivados de la disolución de la persona jurídica

1. La disolución como pena
2. La disolución real
3. La disolución meramente aparente
  - 3.1. Precisiones terminológicas en torno a la «disolución encubierta» y a la «disolución meramente aparente»
  - 3.2. Determinación del margen de apreciación que ostenta el juez en relación con los indicios de la disolución meramente aparente
  - 3.3. Los criterios legalmente establecidos
  - 3.4. Otros criterios
- F. Conclusión: una solución innecesariamente complicada

## **CAPÍTULO VII. CONCLUSIONES**

## **BIBLIOGRAFÍA**