

Siglas y abreviaturas	13
--	----

CAPÍTULO I.

ESTUDIO DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS

1.	Responsabilidad penal de las personas jurídicas	17
2.	Programas de Compliance (Programas de cumplimiento normativo penal)	51
3.	Claves para la implantación de un programa de cumplimiento normativo penal (compliance penal)	62
4.	Compliance officer (Oficial de cumplimiento normativo)	66
5.	Delitos y penas para personas jurídicas	76
6.	Proceso penal contra personas jurídicas	85
7.	Medidas cautelares para personas jurídicas	94
8.	Supuestos excepcionales de entrada y registro: en domicilio de personas jurídicas y en despachos profesionales	96
9.	Gráficos y cuadros con las sentencias de condena a empresas agrupadas por delito y su sanción	99
10.	Tabla de sentencias del TS sobre compliance penal	123
11.	Primera condena penal del TS a Personas Jurídicas (STS 154/2016, de 29 de febrero)	132
12.	Claves de la STS 221/2016, de 16 de marzo, sobre la responsabilidad penal de las personas jurídicas	138

CAPÍTULO II.

LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN (CANALES DE DENUNCIAS) Y LA PROTECCIÓN DE LOS INFORMANTES

1.	La ley de protección del informante de infracciones (whistleblower) .	141
----	---	-----

2.	El sistema interno de información en general (canal de denuncias interno)	147
3.	El sistema interno de información (canal de denuncias interno) en el sector privado	152
4.	El sistema interno de información (canal de denuncias interno) en el sector público	153
5.	Canal externo de información (canal de denuncias externo)	157
6.	Medidas de protección a los informantes (whistleblower) y a las personas afectadas	165
7.	El canal ético (canal de denuncias) dentro de un programa de compliance penal	172
8.	El informante (whistleblower) en el proceso penal	176

CAPÍTULO III.

CHECKLIST PARA VALORACIÓN OBJETIVA DE RIESGOS PENALES

1.	Checklist para valoración objetiva del delito de tráfico ilegal de órganos: trasplante ilegal y trasplante ilícito consentido (art. 156 bis CP)	183
2.	Checklist para valoración objetiva del delito de acoso sexual (art. 184.5 CP)	185
3.	Checklist para valoración objetiva de delito de trato degradante (art. 173.1 CP)	187
4.	Checklist para valoración objetiva de delitos de exhibicionismo y provocación sexual (art. 185 y 186 CP)	189
5.	Checklist para valoración objetiva de los delitos de trata de seres humanos (art. 177 bis CP), prostitución, explotación sexual y corrupción de menores (arts. 187, 188, 189 CP)	190
6.	Checklist para valoración objetiva de los delitos contra la intimidad y allanamiento informático (arts. 197, 197 bis y 197 ter CP)	192
7.	Checklist para valoración objetiva de las estafas económicas (art 248.1 y 250 CP)	194
8.	Checklist para valoración objetiva del delito de la estafa informática [art. 248.2 a) y b) CP]	195
9.	Checklist para valoración objetiva del delito de estafa inmobiliaria y contractual (art. 251 CP)	197
10.	Checklist para la valoración objetiva del delito de estafa de inversiones (art. 282 bis)	199
11.	Checklist para valoración objetiva del delito de estafa de crédito [art. 248.2 c) CP]	201
12.	Checklist para la valoración objetiva del delito de frustración de la ejecución (alzamiento de bienes) (arts. 257, 258, 258 bis CP)	202

13. Checklist para valoración objetiva de los delitos de insolvencias punibles (arts. 259, 259 bis y 260 CP)	204
14. Checklist para valoración objetiva del delito de alteración de precios en concursos y subastas públicas (art.262.1 CP)	205
15. Checklist para la valoración objetiva del delito de daños informáticos (arts. 264, 264 bis y 264 ter CP)	207
16. Checklist para valoración objetiva de los delitos de espionaje industrial y delitos de revelación de secretos (arts. 278, 279 y 280 CP).	209
17. Checklist para valoración objetiva de los delitos contra los consumidores (arts. 281, 282, 283, 284, 285 y 286 CP)	210
18. Checklist para valoración objetiva del delito de publicidad engañosa (art. 282 CP)	212
19. Checklist para valoración objetiva del delito de falsear información económico-financiera en folletos (art. 282 bis CP)	214
20. Checklist para valoración objetiva del delito de falsedad documental contable en concurso (art. 261 CP).	216
21. Checklist para valoración objetiva del delito de alteración de precios (art. 284 CP)	218
22. Checklist para valoración objetiva del delito de comunicación ilícita de información privilegiada (art. 285 bis CP)	220
23. Checklist para valoración objetiva del delito de manipulación de codificadores y pirateo de la emisión (art. 286 CP).	222
24. Checklist para valoración objetiva de la corrupción en los negocios (arts. 286 bis, 286 ter y 286 quater CP)	224
25. Checklist para valoración objetiva del delito de corrupción deportiva (art. 286 bis 4 CP)	226
26. Checklist para valoración objetiva de la corrupción	227
27. Checklist para valoración objetiva de la receptación y blanqueo de capitales (art. 301 CP)	229
28. Checklist para valoración objetiva de financiación ilegal de partidos políticos (art. 304 bis CP).	231
29. Checklist para valoración objetiva de los delitos contra la Hacienda Pública (art. 305, 305 bis, 306 y 310 CP)	232
30. Checklist para valoración objetiva del delito de Fraude a los presupuestos de la Unión Europea (art 306 CP)	234
31. Checklist para la valoración objetiva de los delitos contra la Seguridad Social (art. 307, 307 ter CP).	236
32. Checklist para la valoración objetiva del delito de fraude de subvenciones (308 CP)	237
33. Checklist para la valoración objetiva del delito de fraude contable (310 CP).	239
34. Checklist para valoración objetiva de los delitos contra los derechos de ciudadanos extranjeros (art. 318 bis CP)	241

35. Checklist para valoración objetiva del delito de prevención de riesgos laborales (art. 316 CP)	243
36. Checklist para valoración objetiva del delito urbanístico: construcción, edificación o urbanización ilegal (art. 319 CP)	245
37. Checklist para valoración objetiva del delito ecológico (arts. 325, 326, 326 bis y 330 CP)	247
38. Checklist para valoración objetiva de delitos relativos a la energía nuclear y a las radiaciones ionizantes (art. 343 CP) y de riesgo provocado por explosivos (art. 348 CP)	249
39. Checklist para valoración objetiva de delitos contra la salud pública en la modalidad de práctica ilícita con medicamentos, productos sanitarios y adulteración de alimentos o de aguas potables (arts. 359, 360, 361, 362, 362 bis, 362 ter, 363, 364 y 365 CP)	251
40. Checklist para valoración objetiva del delito de tráfico de drogas (art. 368 y 369 CP)	253
41. Checklist para valoración objetiva del delito de dopaje deportivo (art. 362 quinques CP)	255
42. Checklist para valoración objetiva de la falsedad de medios de pago (arts. 386 y 399 bis CP)	256
43. Checklist para valoración objetiva del cohecho (arts. 424 y 425 CP)	258
44. Checklist para valoración objetiva del tráfico de influencias (arts. 429 y 430 CP)	259
45. Checklist para valoración objetiva de los delitos de organizaciones y grupos criminales (arts. 570 bis y ter CP) y financiación del terrorismo (art. 576 CP)	261
46. Checklist para valoración objetiva del delito de contrabando (art. 2 LO 12/1995)	262

ESQUEMA

Medidas cautelares para personas jurídicas.	265
---	-----

FORMULARIOS

1. Inicio y diligencias de investigación del proceso penal contra personas jurídicas	267
F1. Querrela contra una persona jurídica	267
F2. Escrito de la defensa de la persona jurídica investigada aportando el plan de prevención de delitos (plan de compliance penal) ante el juzgado	270
F3. Escrito de la acusación particular interesando se continúen las diligencias contra la persona jurídica aunque no se pueda dirigir el procedimiento contra la persona física autora del delito	271
F4. Escrito de la defensa de la persona jurídica comunicando en el juzgado actuaciones que pueden atenuar la pena.	274

F5.	Escrito de la defensa de la persona jurídica interesando el archivo de las actuaciones	276
2.	Medidas cautelares para personas jurídicas investigadas en un proceso penal.	281
F6.	Solicitud de adopción de medidas cautelares frente a persona jurídica y decomiso de efectos del delito	281
F7.	Escrito de la acusación particular solicitando fianza y embargo de bienes de la empresa investigada	284
F8.	Escrito de la acusación particular interesando fianza y embargo de bienes de la persona jurídica responsable civil subsidiaria . .	285
F9.	Recurso de apelación contra el auto que acuerda una medida cautelar para una persona jurídica investigada	287
F10.	Recurso de apelación de persona jurídica contra auto acordando la medida cautelar de intervención judicial	288
3.	Tramitación y finalización del proceso penal contra personas jurídicas	289
F11.	Escrito de acusación contra persona jurídica.	289
F12.	Escrito de defensa de la persona jurídica argumentando la implantación de un plan de prevención de riesgos penales (programa de compliance penal)	293
F13.	Escrito de defensa de persona jurídica planteando atenuación de responsabilidad penal	297
F14.	Escrito de la defensa de la persona jurídica planteando acudir a una conformidad	300
F15.	Escrito de conformidad de las partes por delito del que deriva responsabilidad penal para una persona jurídica.	302
4.	Recursos en proceso penal contra personas jurídicas.	304
F16.	Recurso de apelación de persona jurídica contra sentencia condenatoria	304
5.	Entidades sin personalidad jurídica	307
F17.	Escrito de la acusación particular en proceso por delito cometido en una entidad sin personalidad jurídica interesando fianza y embargo de bienes.	307
F18.	Escrito de acusación por delitos cometidos en una entidad que, por carecer de personalidad jurídica, no esté comprendida en el artículo 31 bis CP.	309
F19.	Escrito de defensa de entidad sin personalidad jurídica acusada por delitos cometidos en su seno	312
6.	Delito de manipulación de mercado	315
F20.	Escrito de acusación contra persona jurídica por delito de manipulación de mercado	315
F21.	Escrito de defensa de persona jurídica por delito de manipulación de mercado.	319

F22.	Recurso de apelación de persona jurídica condenada por delito de manipulación de mercado.	324
7.	Delito de Estafa	327
F23.	Escrito de acusación contra persona jurídica por delito de estafa cometida por directivo	327
F24.	Escrito de defensa de la persona jurídica por delito de estafa cometida por directivo	331
F25.	Recurso de apelación de persona jurídica contra sentencia condenatoria por estafa	337
8.	Delito Fiscal	340
F26.	Escrito de acusación contra persona jurídica por delito fiscal	340
F27.	Escrito de defensa de persona jurídica por delito fiscal.	343
F28.	Recurso de apelación de persona jurídica condenada por delito fiscal	347
9.	Delito de Blanqueo de Capitales y Estafa	350
F29.	Escrito de acusación contra persona jurídica por delito de blanqueo de capitales y estafa	350
F30.	Escrito de defensa de la persona jurídica por delito de blanqueo de capitales y estafa.	354
F31.	Recurso de apelación de persona jurídica contra sentencia condenatoria por blanqueo de capitales y estafa	359
10.	Corrupción en los negocios	363
F32.	Escrito de acusación contra persona jurídica por delito de corrupción en los negocios	363
F33.	Escrito de defensa de persona jurídica por delito de corrupción en los negocios.	367
F34.	Recurso de apelación contra sentencia condenatoria por delito de corrupción en los negocios.	371
11.	Corrupción en el deporte	373
F35.	Escrito de acusación contra persona jurídica por delito de corrupción en el deporte	373
F36.	Escrito de defensa de persona jurídica por delito de corrupción en el deporte	377
F37.	Recurso de apelación de persona jurídica condenada por delito de corrupción en el deporte	381
12.	Delito de fraude de subvenciones	385
F38.	Escrito de acusación contra persona jurídica por fraude de subvenciones.	385
F39.	Escrito de defensa de la persona jurídica por fraude de subvenciones	388
F40.	Recurso de apelación de persona jurídica y física contra sentencia condenatoria por fraude de subvenciones	392

13. Delito de cohecho	395
F41. Escrito de acusación contra persona jurídica por delito de cohecho.	395
F42. Escrito de defensa de la persona jurídica por delito de cohecho	399
F43. Recurso de apelación de persona jurídica contra sentencia condenatoria por delito de cohecho.	402
14. Delito urbanístico	405
F44. Escrito de acusación contra constructor y la persona jurídica por delito urbanístico (válido para las distintas CCAA)	405
F45. Escrito de defensa de persona jurídica por delito urbanístico (válido para las distintas CCAA)	416
F46. Recurso de apelación de persona jurídica contra sentencia condenatoria por delito urbanístico (válido para las distintas CCAA)	428
15. Delito contra el medio ambiente de contaminación acústica .	439
F47. Escrito de acusación por delito de contaminación acústica contra persona jurídica	439
F48. Escrito de defensa de la persona jurídica por delito de contaminación acústica	444
F49. Recurso de apelación de persona jurídica contra sentencia condenatoria por delito de contaminación acústica	449
16. Código ético	454
F50. Modelo de código de conducta básico (código ético)	454