

# ÍNDICE

	Pág.
<b>PRÓLOGO</b> .....	13
<b>NOTA PRELIMINAR</b> .....	15
<b>ABREVIATURAS</b> .....	17
<b>INTRODUCCIÓN</b> .....	19

## PRIMERA PARTE

### EL ESTADO DE LA CUESTIÓN

<b>CAPÍTULO I. EL BIEN JURÍDICO PROTEGIDO</b> .....	31
1. LA DISCUSIÓN SOBRE EL BIEN JURÍDICO EN LOS DELITOS DE INSOLVENCIA .....	31
2. LA TESIS PATRIMONIALISTA PURA.....	32
2.1. Crítica a la tesis patrimonialista pura.....	34
3. LA TESIS PATRIMONIALISTA MIXTA .....	36
3.1. Críticas a la tesis patrimonialista mixta.....	42
4. LAS TESIS SUPRAINDIVIDUALES .....	47
4.1. El sistema económico crediticio.....	47
4.1.1. Críticas a la tesis del sistema económico crediticio .....	49
4.2. La fe pública o comercial .....	49
4.2.1. Críticas a la tesis de la fe pública o comercial.....	51
4.3. La administración de justicia .....	52
4.3.1. Críticas a la tesis de la administración de justicia.....	53
4.4. La función social de la propiedad.....	55
4.4.1. Críticas a la tesis de la función social de la propiedad.	56

	Pág.
<b>CAPÍTULO II. LA FORMA DE AFECTACIÓN DEL BIEN JURÍDICO. LA NATURALEZA DEL INJUSTO DEL DELITO DE ALZAMIENTO DE BIENES .....</b>	57
1. CONSIDERACIONES GENERALES .....	57
2. LA TESIS DOMINANTE. EL INJUSTO DE PELIGRO.....	58
3. CRÍTICAS A LA TESIS DOMINANTE .....	62
4. LA TESIS MINORITARIA. EL INJUSTO DE LESIÓN.....	70
5. CRÍTICAS A LAS TESIS MINORITARIAS .....	74
6. LAS REFORMAS DE 2010 Y 2015 Y SU IMPACTO EN LA DISCUSIÓN DEL INJUSTO.....	75
SEGUNDA PARTE	
<b>ANÁLISIS DEL TIPO DE ALZAMIENTO</b>	
<b>CAPÍTULO I. EL TIPO DE ALZAMIENTO EN LA TIPOLOGÍA DELICTIVA .....</b>	79
1. CLASIFICACIÓN ESTRUCTURAL DE LOS DELITOS SEGÚN LA PARTE OBJETIVA DEL TIPO.....	79
2. DELITOS DE MERA ACTIVIDAD.....	80
2.1. Delitos de peligro abstracto .....	80
2.2. Delitos de lesión .....	81
3. DELITOS DE RESULTADO .....	81
3.1. Delitos de lesión .....	81
3.2. Delitos de peligro concreto .....	82
4. TOMA DE POSTURA.....	85
<b>CAPÍTULO II. LA ESTRUCTURA TÍPICA DEL DELITO DE ALZAMIENTO DE BIENES .....</b>	89
1. LA RELACIÓN JURÍDICA PREVIA.....	89
1.1. El estado de la obligación .....	92
1.2. La naturaleza de la obligación.....	93
2. LA CONDUCTA TÍPICA. EL CONCEPTO DE ALZAMIENTO.	94
3. EL FAVORECIMIENTO DE ACREEDORES .....	105
3.1. Tesis de la atipicidad .....	107

	Pág.
3.2. Tesis de la justificación .....	108
4. EL OBJETO MATERIAL DEL DELITO .....	112
5. EL TIPO SUBJETIVO .....	113
<b>CAPÍTULO III. TIPO DE TENTATIVA Y CONSUMACIÓN .....</b>	<b>119</b>
1. CONSIDERACIONES PREVIAS .....	119
2. EL VENCIMIENTO ANTICIPADO DE LA OBLIGACIÓN.....	122
2.1. El vencimiento legal por insolvencia del deudor .....	122
2.2. El vencimiento por pacto entre acreedor y deudor.....	125
3. TENTATIVA .....	130
4. CONSUMACIÓN .....	133
 <b>TERCERA PARTE</b>  	
<b>LA INSATISFATORIA CONSTRUCCIÓN DOGMÁTICA DEL DELITO DE ALZAMIENTO DE BIENES. BASES DE UN MODELO ALTERNATIVO</b>	
<b>CAPÍTULO I. PRINCIPALES PROBLEMAS DE LA ACTUAL IN- TERPRETACIÓN .....</b>	<b>139</b>
1. EL ESPEJISMO DEL CONCEPTO «OCULTACIÓN».....	139
2. LA SOBREVALORACIÓN DEL ELEMENTO SUBJETIVO DEL TIPO.....	142
3. LA COMISIÓN POR OMISIÓN EN LOS DELITOS DE INSOL- VENCIA .....	145
3.1. El deudor que omite declarar bienes en un embargo .....	146
3.2. El deudor-heredero que no acepta una herencia .....	147
3.3. La omisión de llevar una correcta contabilidad mercantil.....	148
4. CRÍTICA A LA DOCTRINA DOMINANTE. NUEVOS CASOS DE COMISIÓN POR OMISIÓN SIN SOLUCIÓN SATISFAC- TORIA.....	152
5. BALANCE .....	157
<b>CAPÍTULO II. BASES DE UN MODELO ALTERNATIVO .....</b>	<b>159</b>
1. LA FUNCIÓN DEL DERECHO PENAL: DE NUEVO SOBRE EL «BIEN JURÍDICO».....	159

	Pág.
2. FUNDAMENTOS DE LA RESPONSABILIDAD PENAL .....	167
2.1. Responsabilidad por infracción de deberes negativos .....	168
2.2. Responsabilidad por infracción de deberes positivos .....	171
3. LA TEORÍA DEL COMPORTAMIENTO TÍPICO E IMPUTA- CIÓN OBJETIVA.....	176

#### CUARTA PARTE

### APROXIMACIÓN NORMATIVA AL DELITO DE ALZAMIENTO DE BIENES

<b>CAPÍTULO I. LA CONFIGURACIÓN NORMATIVA DEL DEUDOR EN EL DERECHO .....</b>	<b>183</b>
1. LA POSICIÓN DEL DEUDOR EN EL DERECHO.....	183
1.1. El deber negativo del deudor.....	183
1.2. ¿Tiene el deudor un deber positivo? .....	184
2. MODELOS NORMATIVOS DE CONDUCTA DEL DEUDOR...	188
2.1. Modelo abstracto del no profesional. El buen padre de fa- milia.....	189
2.2. El modelo abstracto profesional .....	191
2.3. El modelo del ordenado empresario.....	192
3. FUNCIÓN DE LOS MODELOS NORMATIVOS DE CONDUCTA DEL DEUDOR.....	194

#### QUINTA PARTE

### LÍMITES A LA LIBERTAD ORGANIZATIVA DEL DEUDOR

<b>CAPÍTULO I. EL COMPORTAMIENTO TÍPICO .....</b>	<b>199</b>
1. LA DETERMINACIÓN DEL RIESGO PERMITIDO.....	199
1.1. La determinación en abstracto.....	199
1.2. La determinación en concreto: el criterio normativo de la ges- tión económica ordenada .....	202
2. LA CONCRECIÓN DEL ESTÁNDAR NORMATIVO DE CON- DUCTA DEL DEUDOR.....	211
2.1. El estándar de conducta del buen padre de familia.....	213
2.2. El estándar de conducta del ordenado empresario.....	215
2.2.1. El deudor como sociedad de capital.....	216

	<u>Pág.</u>
2.2.2. El deudor ante la Ley de modificaciones estructurales de las sociedades mercantiles .....	217
2.2.3. El deudor inversor .....	221
3. CASOS DE INFRACCIÓN DEL DEBER DE CONDUCTA DEL DEUDOR. A PROPÓSITO DE LA NUEVA REDACCIÓN DEL ART. 259 .....	223
3.1. Actos de disposición sin justificación económica. Negocios simulados: art. 259.1.2. <sup>a</sup> .....	225
3.2. Negocios y gastos antieconómicos: art. 259.1.3. <sup>a</sup> .....	226
3.3. Negocios especulativos o de riesgo: art. 259.1.5. <sup>a</sup> .....	227
3.4. Conductas de disminución del patrimonio: art. 259.1.9. <sup>a</sup> .....	230
<b>CAPÍTULO II. DEBERES DE AUTOPROTECCIÓN DEL ACREEDOR.</b>	<b>233</b>
1. LA VICTIMODOGMÁTICA.....	233
2. EL ACREEDOR ANTE LA TENTATIVA DEL DEUDOR.....	239
3. LA OMISIÓN DEL COBRO DE UN CRÉDITO .....	242
<b>CAPÍTULO III. LA IMPUTACIÓN DEL RESULTADO TÍPICO DE INSOLVENCIA.....</b>	<b>245</b>
1. CONSIDERACIONES GENERALES .....	245
2. LA INSOLVENCIA EN LA DOGMÁTICA PENAL .....	248
3. TOMA DE POSTURA. UNA CONCEPCIÓN NORMATIVA DE LA INSOLVENCIA.....	250
4. LA INSOLVENCIA APARENTE: UN CONCEPTO FUNCIONAL PARA LAS INSOLVENCIAS PUNIBLES.....	256
<b>CAPÍTULO IV. LA COMISIÓN POR OMISIÓN DEL DEUDOR.....</b>	<b>263</b>
1. LA IDENTIDAD ESTRUCTURAL Y MATERIAL ENTRE LA OMISIÓN Y LA COMISIÓN ACTIVA DEL RESULTADO DE INSOLVENCIA.....	263
2. TOMA DE POSTURA. SOLUCIÓN DE CASOS PROBLEMÁTICOS .....	266
<b>CONCLUSIONES .....</b>	<b>275</b>
<b>JURISPRUDENCIA .....</b>	<b>281</b>
<b>BIBLIOGRAFÍA.....</b>	<b>285</b>