

La responsabilidad penal de las personas jurídicas sin fines de lucro

Autor: Francisco Javier Bedecarratz Scholz

Editorial Tirant lo Blanch /2022

www.librotecnia.cl

Índice

Listado de abreviaturas	17
Presentación	23
Introducción.....	25
1. Punto de partida de la obra	25
2. Razones para un nuevo estudio sobre la materia	29
3. Objetivos.....	31
4. Consideraciones metodológicas.....	32
5. Cuestiones conceptuales previas	34
a. Realidades jurídica y socioeconómica.....	34
b. Naturaleza de la responsabilidad	36

Capítulo I

Personas jurídicas y organizaciones sin fines de lucro

1. Las personas jurídicas sin fines de lucro.....	39
2. Las organizaciones sin fines de lucro	45
3. Relevancia desde perspectivas económica, social y política.....	50

Capítulo II

Fundamentos para la sanción de entidades sin fines de lucro

1. Introducción.....	57
2. El resguardo de los roles de las organizaciones sin fines de lucro.....	60
3. El combate al abuso de forma de las personas jurídicas sin fines de lucro.....	63
4. Un contrapeso frente a la desregulación del tercer sector.....	66
5. El impulso al involucramiento de los stakeholder	70

Capítulo III

Modelo y ámbito de aplicación de la Ley N° 20.393

1. Introducción.....	75
2. Modelos teóricos.....	77
a. El modelo de heterorresponsabilidad.....	78
i. Requisitos	80
ii. Valoración crítica	85
b. El modelo de autorresponsabilidad	88
i. Fundamentos y características generales.....	89
ii. Valoración crítica	92
c. Corolario.....	94
3. Sujetos.....	96
4. Delitos.....	102
a. Evolución del catálogo delictivo	102
b. Insuficiencias del listado.....	105

Capítulo IV

Los requisitos de imputación en el sistema chileno

1. La comisión de un delito por un sujeto determinado de la organización .	109
a. Delimitación de los sujetos activos	109
b. Iter criminis, autoría y participación	117
c. Relación entre la responsabilidad del agente y la de la organización..	118
2. El interés o provecho de la persona jurídica.....	120
a. Interpretaciones subjetiva y objetiva.....	120
b. La voz “directa e inmediata”	124
c. Valoración en relación con entidades sin fines de lucro.....	126
3. El incumplimiento de los deberes de dirección y supervisión	126
a. Naturaleza de los deberes conforme a la teoría analítica de las normas.....	129
b. Criterios para la determinación de los deberes según el art. 3°	
in. 1°	136
i. Destinatarios	143
ii. Fuente	144
iii. Función	146
c. Contenido de los deberes según el art. 3° in. 1° de la Ley	151
i. Deberes de dirección y supervisión vinculados a normativa general	151

ii. Deberes de dirección y supervisión vinculados a delitos en particular	158
d. Modelo de prevención de delitos según el art. 4° de la Ley.....	161
i. Cuestiones fundamentales acerca del <i>compliance</i>	161
ii. Estructura general del modelo previsto en la Ley	177
iii. El encargado de prevención.....	179
iv. El sistema de prevención de delitos	184
v. Monitoreo y actualización	195
vi. Luces y sombras del sistema de certificaciones.....	196
vii. Incidencia de las reglas técnicas de gestión del riesgo	198
e. El dilema de la causalidad	203
4. Valoración.....	206

Capítulo V

La culpabilidad de las personas jurídicas sin fines de lucro

1. Introducción.....	211
2. Consideraciones previas	213
a. Aplicabilidad del principio respecto a las personas jurídicas.....	213
b. Pena y culpabilidad de las personas jurídicas	218
c. La culpabilidad de las personas jurídicas según la dogmática tradicional	221
i. Teorías clásicas de la culpabilidad	222
ii. La imputabilidad.....	227
iii. La comprensión de la ilicitud	233
d. Valoración provisional	236
3. Teorías sobre la culpabilidad propia de la persona jurídica.....	238
a. Culpabilidad por gestión empresarial	239
i. Elementos	240
ii. La gestión operativa defectuosa en organizaciones sin fines de lucro	243
b. Culpabilidad por el carácter de la organización	247
i. Sistemas de injusto simple y constituido	247
ii. Carácter injusto en organizaciones sin fines de lucro.....	253
c. Culpabilidad por defecto de organización	256
i. Fundamentos	257
ii. Apreciación crítica y aplicabilidad a entidades sin fines de lucro	260
d. Teoría constructivista de la culpabilidad	262
i. Soportes teóricos.....	263
ii. Teoría constructivista y organizaciones sin fines de lucro ..	270

4. Conclusiones provisionales respecto a la culpabilidad	272
--	-----

Capítulo VI

La reacción penal frente a organizaciones sin fines de lucro

1. Introducción.....	275
2. Nomen iuris de las sanciones ordenadas en la Ley N° 20.393	275
3. Teorías de la pena en contexto organizacional.....	280
a. Prevención general	281
b. Prevención especial	283
i. Prevenciones especiales negativa y positiva	284
ii. Autorregulación como estrategia preventiva.....	287
iii. Modelo económico	288
iv. Modelo estructural	292
v. Modelo piramidal.....	294
4. Sanciones de lege lata y personas jurídicas sin fines de lucro.....	297
5. La justicia restaurativa como base para una propuesta.....	306
6. Valoración.....	314
 Conclusiones.....	 317
 Referencias bibliográficas	 321
 Referencias jurisprudenciales.....	 341
1. Chile	341
2. Alemania	342
3. España	342
4. Estados Unidos.....	342
5. Francia	343
6. Reino Unido.....	343

Listado de Figuras

Figura 1: Estructura del modelo de prevención del art. 4° de la LRPPJ.....	178
Figura 2: Etapas de un modelo de prevención a lo largo del tiempo	179
Figura 3: Acciones necesarias para elaborar un sistema de prevención de delitos.....	185
Figura 4: Ejemplo de matriz de riesgo para la categorización de delitos ...	189
Figura 5: Ejemplo de mapa de calor delictivo	190
Figura 6: Matriz para discriminación de medidas a implementar según entidad de riesgo	192
Figura 7: Matriz para cálculo del riesgo residual.....	193
Figura 8: Combinación de factores socioeconómicos y normativos	208
Figura 9: Jerarquía de medidas según el accountability model.....	295

www.librotecnia.cl