

ÍNDICE

ABREVIATURAS	15
PRÓLOGO.....	19

PARTE I

LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA

CAPÍTULO 1

APROXIMACIÓN AL SISTEMA ESPAÑOL DE RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS Y OTROS ENTES COLECTIVOS	25
1. Concepto de persona jurídica. Introducción	25
2. Los delitos susceptibles de ser cometidos por las personas jurídicas. Opiniones doctrinales sobre el numerus clausus	32
3. Responsabilidad de las entidades y agrupaciones sin personalidad jurídica .	48

CAPÍTULO 2

ANÁLISIS DEL ARTÍCULO 31 BIS DEL CP: EXENCIÓN DE RESPONSABILIDAD PENAL Y ATENUANTES. EL DEBIDO CONTROL	57
1. Exención de la responsabilidad penal	57
2. Atenuantes y agravantes	69
3. El «debido control» y la carga de la prueba. De lege ferenda: la creación de un registro de programas	74

CAPÍTULO 3

LA TEORÍA JURÍDICA DEL DELITO EN LAS PERSONAS JURÍDICAS	85
1. Posturas doctrinales actuales. Conducta de la PJ. Autoría. Imputación	85

2.	La conducta de la PJ como conducta típica.....	95
3.	La conducta antijurídica.....	105
4.	La culpabilidad de la persona jurídica	109
4.1.	La inimputabilidad.....	128
4.2.	La influencia de las ISO en la culpabilidad	129
5.	La punibilidad.....	131

PARTE II
LOS PROGRAMAS DE
COMPLIANCE PENAL

CAPÍTULO 1

EL PROGRAMA DE COMPLIANCE PENAL Y LA PRECEPTIVA FIGURA DEL ENCARGADO DE CUMPLIMIENTO		137
1.	El programa de <i>compliance penal</i>	138
2.	Implantación del programa. Adopción y ejecución.....	139
3.	La figura del director de cumplimiento o <i>compliance officer</i> . Gestión del programa.....	140
4.	La responsabilidad del <i>compliance officer</i> . ¿Responsabilidad penal?.....	151

CAPÍTULO 2

EL DISEÑO DEL MODELO DE PREVENCIÓN Y OTROS REQUISITOS EXIGIDOS EN EL ARTÍCULO 31. BIS.....		169
1.	El código ético o de conducta.....	174
2.	Elaboración de un mapa de procesos.....	177
3.	Evaluación y priorización de riesgos penales. Elaboración de un mapa de riesgos. UNE-ISO 31000 Gestión del Riesgo	180
3.1.	Identificación de los riesgos penales.....	186
3.2.	El análisis de los riesgos penales.....	197
3.2.1.	Elaboración de un mapa de riesgos.....	199
3.2.2.	Revisión de los controles existentes	213
4.	Análisis GRC	214
5.	Elaboración de un «plan de acción» ante el mapa de riesgos y los controles existentes. La adopción del programa	217
6.	Elaboración del manual de prevención penal.....	218
7.	Los protocolos para la formación de la voluntad de la persona jurídica.....	221
8.	Recursos financieros adecuados	225
9.	Necesidad de un sistema de detección de conductas ilícitas. El canal de denuncias.....	229

CAPÍTULO 3

LA RESPUESTA PRIVADA ANTE EL INCUMPLIMIENTO 239

1. La formación de la voluntad de la persona jurídica 239
2. La estructura orgánica de respuesta..... 241
3. La investigación interna y sus posibles efectos en el proceso penal. El deber de denuncia ante las autoridades. La confesión de la persona jurídica..... 245
4. El sistema disciplinario interno 259
5. La función del *compliance officer* ante el incumplimiento. La verificación o revisión del modelo..... 260
6. El caso de las pymes y de empresas con filiales en el extranjero..... 264

CAPÍTULO 4

LA EFICACIA. EL CIERRE DE LA VÍA PARA LA COMISIÓN DEL DELITO 269

CAPÍTULO 5

LA GESTIÓN POSTDELICTIVA DEL PROGRAMA DE COMPLIANCE PENAL Y OTROS ASPECTOS PROCESALES EN RELACIÓN CON LAS PERSONAS JURÍDICAS..... 283

1. La aportación al proceso. El problema de la autoinculpación 283
2. El abogado externo como pieza fundamental en el proceso 289
3. La conformidad..... 292
4. La figura del representante especialmente designado en relación con cada procedimiento 301

PARTE III

EL PROGRAMA DE COMPLIANCE Y SU INCIDENCIA EN LA EXENCIÓN DE LA RESPONSABILIDAD PENAL. ANÁLISIS JURISPRUDENCIAL

CAPÍTULO 1

SENTENCIAS DEL TRIBUNAL SUPREMO POSTERIORES A LA REFORMA DE 2015 CON PRONUNCIAMIENTO ACERCA DE LA RPPJ. 307

1. STS 514/2015, de 2 de septiembre..... 307
2. STS 154/2016, de 29 de febrero..... 310
3. STS 221/2016, de 16 de marzo 331
4. STS 516/2016, 13 de junio..... 336
5. STS 668/2017, de 11 de octubre 339

CAPÍTULO 2

ANÁLISIS DE SENTENCIAS POR SECTORES DE ACTIVIDAD Y DELITOS ESPECÍFICOS DE ÉSTAS..... 343

1. Construcción 344
2. Gestión..... 357
3. Decoración 364
4. Deportes..... 367
5. Sector público..... 385
6. Sector inmobiliario..... 390
7. Sector extracción de áridos 393

CONCLUSIONES..... 397

EPÍLOGO 421

REFERENCIAS JURISPRUDENCIALES..... 427

- Sentencias del Tribunal Constitucional 427
- Sentencias del Tribunal Supremo 428
- Sentencias de la Audiencia Nacional..... 429
- Sentencias de Audiencias Provinciales..... 429
- Sentencias de distintos Juzgados de lo Penal..... 429
- Autos..... 430

LEGISLACIÓN Y OTRAS NORMAS..... 431

- I. Leyes y normas de ámbito nacional..... 431
- II. Tratados e instrumentos internacionales 434
- III. Normas ISO-UNE 434

BIBLIOGRAFÍA..... 435

- Bibliografía complementaria 446
- Webgrafía 454