



# LECCIONES DE DERECHO PENAL ECONÓMICO Y DE LA EMPRESA

## PARTE GENERAL Y ESPECIAL

**Jesús-María Silva Sánchez (dir.)**

Catedrático de Derecho penal. Universidad Pompeu Fabra

**Ricardo Robles Planas (coord.)**

Catedrático de Derecho penal. Universidad Pompeu Fabra

**Ramon Ragués i Vallès**

Catedrático de Derecho penal  
Universidad Pompeu Fabra

**José R. Agustina Sanllehí**

Catedrático acreditado de Derecho  
penal  
Universidad Internacional de Catalunya

**David Felip i Saborit**

Profesor Titular de Derecho penal  
Universidad Pompeu Fabra

**Elena Íñigo Corroza**

Profesora Titular de Derecho penal  
Universidad de Navarra

**Nuria Pastor Muñoz**

Profesora Agregada de Derecho penal  
Universidad Pompeu Fabra

**Íñigo Ortiz de Urbina Gimeno**

Profesor de Derecho penal y criminología  
Universidad Complutense de Madrid

**Raquel Montaner Fernández**

Profesora Agregada (interina) de  
Derecho penal  
Universidad Pompeu Fabra

**Ivó Coca Vila**

Investigador Ramón y Cajal  
Universidad Pompeu Fabra

**Albert Estrada i Cuadras**

Investigador Juan de la Cierva  
Universidad Autónoma de Madrid

**Javier Cigüela Sola**

Profesor contratado doctor acreditado  
Universidad Abad Oliba CEU

**Beatriz Goena Vives**

Profesora asociada de Derecho penal  
Universidad Pompeu Fabra

**Ana Carolina Carlos de Oliveira**

Profesora de Derecho penal  
Universidad Pompeu Fabra

CORTE SUPREMA  
BIBLIOTECA

SIG. TOPOGRAFICA

E5085

INVENTARIO

151-839



Atelier

LIBROS JURÍDICOS



# ÍNDICE ✓

PRÓLOGO . . . . .	19
ABREVIATURAS EMPLEADAS . . . . .	21
BIBLIOGRAFÍA GENERAL (MANUALES Y COMENTARIOS) . . . . .	23 ✓
TEMA 1. INTRODUCCIÓN AL DERECHO PENAL ECONÓMICO-EMPRESARIAL . . . .	27
Jesús-María Silva Sánchez / Íñigo Ortiz de Urbina Gimeno	
I. EL DERECHO PENAL ECONÓMICO-EMPRESARIAL . . . . .	27
1. Introducción . . . . .	27
2. Derecho penal económico en sentido estricto y en sentido amplio . . . . .	29
II. EL DELITO ECONÓMICO-EMPRESARIAL COMO DELITO COMETIDO EN UNA ORGANIZACIÓN . . . . .	30
1. Organizaciones lícitas e ilícitas . . . . .	30
2. Sesgos cognitivos y déficits volitivos: su incidencia en el ámbito económico-empresarial . . . . .	32
III. LA DIMENSIÓN SOCIOPOLÍTICA DEL DERECHO PENAL ECONÓMICO-EMPRESARIAL	35
IV. POLÍTICA CRIMINAL Y CRIMINOLOGÍA EN EL SISTEMA SOCIOECONÓMICO . . .	37
1. La definición de «política criminal» y sus implicaciones . . . . .	37
2. Criminología del delito económico-empresarial: el debate en torno a la noción de «delincuencia de cuello blanco» . . . . .	40
3. Prevención del delito económico-empresarial: ¿disuasión o convicción (ética)? . . . . .	43
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	46
TEMA 2. LA LEGISLACIÓN PENAL ECONÓMICA. . . . .	47
Jesús-María Silva Sánchez	
I. CARACTERÍSTICAS GENERALES DE LA LEGISLACIÓN PENAL ECONÓMICA. . . . .	47
II. LA TÉCNICA LEGISLATIVA EN EL DERECHO PENAL ECONÓMICO . . . . .	51
1. Remisiones normativas: leyes penales en blanco y elementos normativos de contenido jurídico . . . . .	51

2. Repercusiones de la técnica de las remisiones normativas . . . . .	52
III. LAS GARANTÍAS CONSTITUCIONALES EN EL DERECHO PENAL ECONÓMICO . . . . .	58
1. Introducción . . . . .	58
2. El principio de legalidad . . . . .	59
3. El principio de proporcionalidad . . . . .	62
4. El principio de culpabilidad . . . . .	67
5. El principio de <i>nemo tenetur se ipsum accusare</i> . . . . .	69
6. Garantías sin rango constitucional . . . . .	71
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	71
<b>TEMA 3. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS: FUNDAMENTOS Y SISTEMA DE ATRIBUCIÓN.</b> . . . . .	73
Javier Cigüela Sola / Íñigo Ortiz de Urbina Gimeno	
I. INTRODUCCIÓN Y FENÓMENOS CONEXOS: RPPJ, <i>COMPLIANCE</i> Y AUTORREGULACIÓN . . . . .	74
II. LA DISCUSIÓN ACERCA DE LA VIABILIDAD DE LA RPPJ: JUSTIFICACIÓN POLÍTICO-CRIMINAL VERSUS IMPEDIMENTOS DOGMÁTICOS. . . . .	75
III. MODELOS Y SISTEMA DE ATRIBUCIÓN DE RESPONSABILIDAD PENAL A LA PERSONA JURÍDICA . . . . .	77
1. Hetero-responsabilidad <i>versus</i> auto-responsabilidad: ¿una distinción superada? . . . . .	77
2. Los cuatro niveles de atribución de RPPJ . . . . .	78
IV. LA RPPJ EN EL CÓDIGO PENAL ESPAÑOL . . . . .	84
1. Criterios de atribución . . . . .	84
2. Personas jurídicas excluidas del régimen de responsabilidad . . . . .	85
3. Delitos que pueden conllevar la responsabilidad de las personas jurídicas . . . . .	86
4. Entes colectivos sin personalidad jurídica . . . . .	87
5. La exención de responsabilidad por cumplimiento normativo . . . . .	88
6. La relación entre la conducta de la persona física y la de la persona jurídica . . . . .	90
7. Circunstancias atenuantes y agravantes . . . . .	91
8. Extinción y transmisión de la responsabilidad . . . . .	93
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	94
<b>TEMA 4. <i>COMPLIANCE</i></b> . . . . .	97
Raquel Montaner Fernández	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	97
II. EL CONCEPTO DE <i>COMPLIANCE</i> . . . . .	99
1. Distinción entre el concepto de <i>compliance</i> y el de <i>criminal compliance</i> . . . . .	99
2. La incidencia de las formas de autorregulación en el <i>compliance</i> . . . . .	100
3. Los pilares del <i>compliance</i> . . . . .	101
III. LOS MODELOS O PROGRAMAS DE CUMPLIMIENTO . . . . .	102
1. Cuestiones conceptuales . . . . .	102
2. Los elementos de un programa de cumplimiento penal. . . . .	103
3. La certificación de los programas de cumplimiento . . . . .	110
IV. LA FUNCIÓN DE CUMPLIMIENTO . . . . .	110
V. LOS PRINCIPALES COMPETENTES EN MATERIA DE CUMPLIMIENTO . . . . .	111

1. Los competentes <i>ad intra</i> . . . . .	111
2. Los competentes <i>ad extra</i> . . . . .	118
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	118
<b>TEMA 5. IMPUTACIÓN DEL DELITO ECONÓMICO A PERSONAS FÍSICAS (I).</b> <b>TIPO OBJETIVO</b> . . . . .	121
Ricardo Robles Planas	
I. LA REALIZACIÓN DEL TIPO OBJETIVO EN EL DERECHO PENAL ECONÓMICO Y DE LA EMPRESA . . . . .	122
1. Introducción . . . . .	122
2. La desaprobación de la conducta. Riesgo permitido. Omisión. . . . .	122
II. LOS PRINCIPIOS DE LA IMPUTACIÓN EN LA EMPRESA POR ACCIÓN Y POR OMISIÓN . . . . .	130
1. El punto de partida: el principio de competencia . . . . .	130
2. La modificación por la delegación y la especialización . . . . .	133
3. Principio de desconfianza (vigilancia y control) y principio de confianza . . . . .	135
4. Delegación: ¿siempre desconfianza? . . . . .	136
5. Especialización: competencia en lugar de confianza . . . . .	139
6. La intensidad de los deberes de procurarse conocimientos y las posiciones de garante. . . . .	141
III. CUESTIONES PARTICULARES . . . . .	142
1. Causalidad e hipótesis . . . . .	142
2. Autoría y participación . . . . .	144
3. Los delitos especiales . . . . .	153
4. Responsabilidad por los acuerdos de órganos colegiados . . . . .	160
5. El responsable de cumplimiento ( <i>compliance officer</i> ) . . . . .	161
6. ¿Posición de garante de los socios? . . . . .	162
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	163
<b>TEMA 6. IMPUTACIÓN DEL DELITO ECONÓMICO A PERSONAS FÍSICAS (II).</b> . . . . .	167
Ramon Ragués i Vallès	
I. <i>ITER CRIMINIS</i> Y CONTINUIDAD DELICTIVA . . . . .	167
1. Cuestiones generales sobre la incriminación del <i>iter criminis</i> . . . . .	167
2. Criterios materiales de incriminación. . . . .	169
3. La continuidad delictiva . . . . .	171
II. IMPUTACIÓN SUBJETIVA: DOLO E IMPRUDENCIA . . . . .	173
1. Modalidades de dolo . . . . .	175
2. La teoría de la ignorancia deliberada . . . . .	176
3. Elementos subjetivos del tipo . . . . .	178
4. La prueba de los elementos subjetivos. . . . .	180
5. El error de tipo . . . . .	181
6. Las imprudencias profesionales . . . . .	184
IV. LAS CAUSAS DE JUSTIFICACIÓN. . . . .	185
1. La legítima defensa . . . . .	185
2. El estado de necesidad justificante . . . . .	186
3. Cumplimiento de un deber y ejercicio legítimo de un derecho, oficio o cargo . . . . .	187

4. El consentimiento . . . . .	190
V. LA EXCLUSIÓN DE LA CULPABILIDAD . . . . .	191
1. La inexigibilidad . . . . .	192
2. Error de prohibición . . . . .	193
VI. EXCLUSIÓN DE LA PUNIBILIDAD: PARENTESCO Y CRIMINALIDAD ECONÓMICO-EMPRESARIAL . . . . .	195
VII. EXTINCIÓN DE LA RESPONSABILIDAD Y REQUISITOS DE PERSEGUIBILIDAD . . . . .	197
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	198
<b>TEMA 7. LAS SANCIONES Y OTRAS CONSECUENCIAS JURÍDICAS . . . . .</b>	<b>199</b>
Beatriz Goena Vives	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	199
II. SANCIONES APLICABLES A PERSONAS FÍSICAS . . . . .	200
1. Penas . . . . .	200
2. Penas accesorias. Especial referencia a la inhabilitación. . . . .	204
III. SANCIONES APLICABLES A PERSONAS JURÍDICAS . . . . .	204
1. Consideraciones preliminares . . . . .	204
2. Penas corporativas (art. 33.7 CP). . . . .	205
3. Otras consecuencias para las personas jurídicas. . . . .	214
IV. RESPONSABILIDAD CIVIL DERIVADA DEL DELITO . . . . .	215
1. Consideraciones preliminares . . . . .	215
2. Objeto y particularidades en el Derecho penal económico . . . . .	216
V. LAS CONSECUENCIAS ACCESORIAS . . . . .	218
1. El decomiso (arts. 127-128 CP) . . . . .	218
2. Las consecuencias accesorias a entidades sin personalidad jurídica (art. 129 CP) . . . . .	219
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	220
<b>TEMA 8. LAS FALSEDADES DOCUMENTALES . . . . .</b>	<b>221</b>
Ivó Coca Vila	
I. LA FALSEDAD DOCUMENTAL COMO DELITO ECONÓMICO . . . . .	221
II. ¿POR QUÉ SE CASTIGA LA FALSEDAD DOCUMENTAL? . . . . .	222
III. EL DOCUMENTO . . . . .	225
1. Concepto . . . . .	225
2. Clases de documentos . . . . .	228
IV. LAS CONDUCTAS DE FALSEDAD DOCUMENTAL (ARTS. 390-400 BIS CP). . . . .	234
1. La falsedad cometida por autoridad o funcionario público . . . . .	234
2. La falsedad cometida por particular . . . . .	237
3. Simulación de negocio jurídico y falsedad documental. . . . .	242
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	245
<b>TEMA 9. EL DELITO DE ESTAFA. . . . .</b>	<b>247</b>
Nuria Pastor Muñoz	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	248
II. LA ESTAFA COMO DELITO CONTRA EL PATRIMONIO . . . . .	249

1. Introducción: ¿patrimonio y/o libertad de disposición? . . . . .	249
2. ¿Protección del patrimonio global de la víctima o de los elementos del patrimonio afectados por el acto de disposición? . . . . .	250
3. El concepto de patrimonio . . . . .	251
III. EL TIPO BÁSICO DEL ART. 248.1 CP: LA ESTAFA EN SENTIDO ESTRICTO . . . . .	255
1. Introducción . . . . .	255
2. La conducta típica: el engaño «bastante» . . . . .	256
3. El error del disponente . . . . .	265
4. El acto de disposición perjudicial . . . . .	266
5. El resultado típico: el perjuicio patrimonial. . . . .	267
6. El tipo subjetivo . . . . .	270
IV. LA ESTAFA INFORMÁTICA . . . . .	270
V. LA ESTAFA MEDIANTE UTILIZACIÓN DE TARJETA DE CRÉDITO, DÉBITO, CHEQUE DE VIAJE O LOS DATOS OBRANTES EN ELLOS . . . . .	272
VI. ACTOS PREPARATORIOS Y FABRICACIÓN, INTRODUCCIÓN, POSESIÓN O FACILITACIÓN DE PROGRAMAS DE ORDENADOR ESPECÍFICAMENTE DESTINADOS A LA COMISIÓN DE ESTAFAS . . . . .	273
VII. LOS SUBTIPOS AGRAVADOS DE ESTAFA . . . . .	274
1. Estafa mediante abuso de firma de otro, sustracción, ocultación o inutilización de proceso, expediente, protocolo o documento público u oficial . . . . .	274
2. Estafas agravadas por las características del perjuicio, la situación en que queda la víctima o la pluralidad de afectados . . . . .	275
3. La estafa con abuso de relaciones personales o aprovechamiento de credibilidad empresarial o profesional . . . . .	276
4. La estafa procesal. . . . .	277
5. Multirreincidencia . . . . .	279
VIII. LAS ESTAFAS IMPROPIAS DEL ART. 251 CP . . . . .	279
1. La falsa atribución de la facultad de disposición sobre una cosa. . . . .	279
2. La disposición de una cosa ocultando la existencia de cargas y la doble venta o gravamen. . . . .	280
3. El otorgamiento de contrato simulado en perjuicio de otro . . . . .	281
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	282
<b>TEMA 10</b>	
<b>OBTENCIÓN FRAUDULENTE DE CRÉDITO, FRUSTRACIÓN DE LA EJECUCIÓN</b> <b>E INSOLVENCIAS PUNIBLES. . . . .</b>	<b>283</b>
Nuria Pastor Muñoz	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	284
II. OBTENCIÓN FRAUDULENTE DE CRÉDITO . . . . .	285
1. La obtención fraudulenta de crédito como estafa del art. 248.1 CP . . . . .	285
2. El tipo del art. 282 bis CP y su relevancia en los casos de obtención fraudulenta de crédito . . . . .	288
III. LOS DELITOS DE FRUSTRACIÓN DE LA EJECUCIÓN E INSOLVENCIAS PUNIBLES: CUESTIONES COMUNES . . . . .	292
1. Introducción . . . . .	292
2. La protección del derecho de crédito . . . . .	294

IV. LOS TIPOS DE FRUSTRACIÓN DE LA EJECUCIÓN (ARTS. 257 A 258 BIS CP) . . . .	295
1. Introducción . . . . .	295
2. Las modalidades típicas del art. 257 CP . . . . .	296
3. Problemas de delimitación de la conducta típica . . . . .	298
4. Las deudas relevantes y la cuestión del vencimiento . . . . .	302
5. El resultado típico . . . . .	303
6. El tipo subjetivo . . . . .	304
7. Autoría y participación . . . . .	304
8. Las modalidades agravadas . . . . .	305
9. Concursos . . . . .	305
10. La frustración de la ejecución del art. 258 CP . . . . .	306
11. El uso indebido de bienes embargados (art. 258 bis CP) . . . . .	307
V. LAS INSOLVENCIAS PUNIBLES . . . . .	308
1. El delito del art. 259 CP: la bancarota . . . . .	308
2. El favorecimiento de acreedores (art. 260 CP) . . . . .	313
3. Obstaculización del esclarecimiento de la situación económica del deudor en un procedimiento concursal mediante la presentación de datos falsos relativos al estado contable . . . . .	315
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	316
<b>TEMA II. LOS DELITOS DE ADMINISTRACIÓN DESLEAL Y APROPIACIÓN INDEBIDA</b>	<b>317</b>
Nuria Pastor Muñoz / Ivó Coca Vila	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	317
II. EL DELITO DE ADMINISTRACIÓN DESLEAL . . . . .	319
1. La administración desleal como delito patrimonial . . . . .	319
2. El deber de velar por el patrimonio administrado . . . . .	322
3. Las modalidades comisivas y la punibilidad de la omisión . . . . .	325
4. El riesgo permitido . . . . .	327
5. El consentimiento del titular . . . . .	330
6. Perjuicio patrimonial y momento consumativo . . . . .	331
7. El tipo subjetivo . . . . .	334
8. Autoría y participación . . . . .	335
9. Administración desleal, corrupción y <i>kick-back</i> . . . . .	338
10. Administración desleal y programas de cumplimiento . . . . .	340
III. EL DELITO DE APROPIACIÓN INDEBIDA . . . . .	341
1. El bien jurídico protegido . . . . .	342
2. La posesión legítima de la cosa . . . . .	343
3. El título que obliga a devolver o entregar la cosa . . . . .	344
4. Las conductas típicas . . . . .	345
5. La actuación «en perjuicio de otro» . . . . .	346
6. El tipo subjetivo . . . . .	346
7. El momento consumativo . . . . .	347
8. Las modalidades agravadas . . . . .	348
9. El tipo residual del art. 254 CP . . . . .	348
IV. LA RELACIÓN ENTRE LA APROPIACIÓN INDEBIDA Y LA ADMINISTRACIÓN DESLEAL . . . . .	349
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	352

<b>TEMA 12. LOS DELITOS SOCIETARIOS . . . . .</b>	<b>353</b>
Nuria Pastor Muñoz	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	354
II. CUESTIONES COMUNES . . . . .	356
1. Ámbito de aplicación de los delitos societarios: el concepto de sociedad . . . . .	356
2. El círculo de autores . . . . .	358
3. La inaplicabilidad de la excusa absolutoria de parentesco, el régimen de perseguibilidad y las prohibiciones de proceder . . . . .	359
III. LA IMPOSICIÓN DE ACUERDOS ABUSIVOS DEL ART. 291 CP . . . . .	360
1. Introducción . . . . .	360
2. Posición jurídica de la mayoría en el órgano de administración y en el órgano de gobierno de las sociedades . . . . .	361
3. El interés social y el carácter abusivo del acuerdo de los socios en posición mayoritaria . . . . .	362
4. Acuerdo «en perjuicio de los demás socios» . . . . .	364
5. La referencia a la «Junta de accionistas» . . . . .	366
6. El tipo subjetivo del art. 291 CP . . . . .	366
7. La relación concursal con el art. 252 CP . . . . .	367
IV. LOS ACUERDOS LESIVOS ADOPTADOS POR UNA MAYORÍA FICTICIA (ART. 292 CP) . . . . .	367
1. Introducción . . . . .	367
2. La delimitación entre el ámbito de aplicación del art. 292 y el del art. 290 CP . . . . .	368
3. La mayoría ficticia . . . . .	369
4. El acuerdo lesivo en perjuicio de la sociedad o de alguno de sus socios . . . . .	369
V. LA IMPUTACIÓN DE RESPONSABILIDAD PENAL A LOS MIEMBROS DEL ÓRGANO COLEGIADO EN LOS DELITOS DE LOS ARTS. 291 Y 292 CP . . . . .	370
VI. EL FALSEAMIENTO DE DOCUMENTOS RELATIVOS A LA SITUACIÓN JURÍDICA O ECONÓMICA DE LA SOCIEDAD (ART. 290 CP) . . . . .	371
1. Introducción . . . . .	371
2. El falseamiento . . . . .	373
3. El objeto del falseamiento: las cuentas anuales y los «otros documentos que deban reflejar la situación jurídica o económica de la entidad» . . . . .	374
4. La idoneidad del falseamiento para causar un perjuicio económico . . . . .	376
5. Relaciones concursales . . . . .	378
VII. LA VULNERACIÓN DE DERECHOS DE PARTICIPACIÓN DE LOS SOCIOS (ART. 293 CP) . . . . .	379
1. Introducción . . . . .	379
2. La conducta típica . . . . .	380
3. La discusión sobre el agotamiento de los mecanismos societarios para el ejercicio del derecho . . . . .	381
4. El tipo subjetivo . . . . .	382
5. El problema de las sociedades de funcionamiento informal . . . . .	382
VIII. LA OBSTACULIZACIÓN DE LA LABOR INSPECTORA O SUPERVISORA DE LA ADMINISTRACIÓN (ART. 294 CP) . . . . .	383
IX. LA DESLEALTAD EN LA GESTIÓN DEL PATRIMONIO AJENO CONFORME AL DEROGADO ART. 295 CP: EXCURSO Y REMISIÓN . . . . .	385
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	387

<b>TEMA 13. DELITOS CONTRA LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES . . . . .</b>	<b>389</b>
José R. Agustina Sanllehí	
I. LA PROTECCIÓN PENAL DE LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES: INTRODUCCIÓN Y CONSIDERACIONES GENERALES. . . . .	389
II. DELITOS RELATIVOS A LA EXPLOTACIÓN LABORAL, CONTRATACIÓN ILEGAL Y TRÁFICO ILEGAL DE PERSONAS, Y OFERTA FALSA DE EMPLEO . . . . .	393
1. Delitos relativos a la explotación laboral mediante imposición de condiciones de trabajo ilegales (art. 311.1.º, 3.º y 4.º CP). . . . .	394
2. Delitos relativos a la contratación ilegal y al tráfico ilegal con mano de obra (arts. 311.2.º, 311 bis CP 312.1 CP). . . . .	398
3. Delitos relativos a la oferta falsa de empleo (arts. 312.2 y 313 CP). . . . .	402
III. DELITOS DE DISCRIMINACIÓN LABORAL Y CONTRA LA DEFENSA COLECTIVA DE LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES. . . . .	404
1. Delito de discriminación contumaz en el ámbito laboral (art. 314 CP).. . . .	404
2. Delitos contra la defensa colectiva de los derechos de los trabajadores (art. 315 CP). . . . .	407
IV. DELITOS CONTRA LA SEGURIDAD DE LOS TRABAJADORES. . . . .	408
1. Modalidad dolosa (art. 316 CP). . . . .	409
2. Modalidad imprudente (art. 317 CP). . . . .	411
V. EL CÍRCULO EXTENSIBLE DE SUJETOS ACTIVOS EN LOS DELITOS CONTRA LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES: LA CLÁUSULA DEL ART. 318 CP. . . . .	413
VI. BREVE REFERENCIA A LOS DELITOS CONTRA LA INTIMIDAD Y LA PRIVACIDAD DE LOS DATOS EN EL ÁMBITO LABORAL (ART. 197.1 Y 2 CP) . . . . .	415
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	417
<b>TEMA 14. PROTECCIÓN DE LOS CONSUMIDORES . . . . .</b>	<b>419</b>
Elena Íñigo Corroza /David Felip i Saborit (segunda parte)	
PRIMERA PARTE. PROTECCIÓN DE LA SALUD DE LOS CONSUMIDORES	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	419
II. DELITOS CONTRA LA SALUD DE LOS CONSUMIDORES. BIEN JURÍDICO TUTELADO Y TÉCNICA LEGISLATIVA. . . . .	421
III. TIPOS PENALES. . . . .	424
1. Sustancias nocivas para la salud y productos químicos peligrosos (arts. 359 y 360 CP). . . . .	424
2. Un producto especial: los medicamentos (arts. 361 a 362 <i>sexies</i> CP) . . . . .	428
3. Fraudes alimentarios. Producción y tráfico ilícito de alimentos (y otros productos) nocivos para la salud (arts. 363 a 367 CP). . . . .	435
IV. DISPOSICIONES COMUNES . . . . .	446
SEGUNDA PARTE. PROTECCIÓN PENAL DE LOS INTERESES ECONÓMICOS DE LOS CONSUMIDORES	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	448
II. DELITO PUBLICITARIO (ART. 282 CP) . . . . .	448
1. Relevancia político-criminal y bien jurídico . . . . .	448
2. Sujetos y conducta típica . . . . .	450
3. Resultado hipotético . . . . .	454
4. Autoría y participación. . . . .	456

III. DELITO DE FACTURACIÓN AUTOMÁTICA FRAUDULENTA (ART. 283 CP) . . . . .	457
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	460
<b>TEMA 15. DELITOS CONTRA EL MEDIO AMBIENTE Y LA ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y EL URBANISMO . . . . .</b>	<b>463</b>
Raquel Montaner Fernández / David Felip i Saborit	
I. LOS DELITOS CONTRA LOS RECURSOS NATURALES Y EL MEDIO AMBIENTE . . . . .	464
1. Introducción . . . . .	464
2. El delito de contaminación ambiental (art. 325 CP). . . . .	465
3. El delito de gestión peligrosa de residuos (art. 326 CP) . . . . .	470
4. El delito de explotación de instalaciones peligrosas (art. 326 bis CP) . . . . .	474
5. Los subtipos agravados del art. 327 CP. . . . .	475
6. La responsabilidad penal de la persona jurídica (art. 328 CP) . . . . .	476
7. El delito de prevaricación ambiental (art. 329 CP) . . . . .	477
8. Daños en espacio natural protegido (art. 330 CP) . . . . .	479
9. La comisión por imprudencia grave (art. 331 CP) . . . . .	480
II. LOS DELITOS CONTRA LA ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y EL URBANISMO . . . . .	480
1. Introducción . . . . .	480
2. El delito de urbanización, construcción o edificación ilegal (art. 319 CP) . . . . .	482
3. El delito de prevaricación urbanística (art. 320 CP) . . . . .	489
BIBLIOGRAFÍA . . . . .	494
<b>TEMA 16. PROTECCIÓN DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL E INDUSTRIAL, DEL MERCADO Y DE LOS CONSUMIDORES . . . . .</b>	<b>495</b>
Albert Estrada i Cuadras	
I. INTRODUCCIÓN . . . . .	496
II. DELITOS CONTRA LA PROPIEDAD INTELECTUAL E INDUSTRIAL. . . . .	497
1. Fundamento de la incriminación . . . . .	497
2. Elementos comunes a los tipos contra los derechos de autor (arts. 270-272 CP) . . . . .	498
3. Enlace a obras o prestaciones colgadas en Internet sin el consentimiento de su titular. . . . .	506
4. Subtipo atenuado. . . . .	507
5. Exportación, almacenamiento o importaciones paralelas . . . . .	508
6. Eliminación, modificación y elusión de medidas tecnológicas . . . . .	508
7. Puesta en circulación o posesión de medios para eludir dispositivos de protección. . . . .	509
8. Subtipo agravado. . . . .	509
9. Responsabilidad civil y otras consecuencias jurídicas. . . . .	511
10. Consideraciones comunes a los delitos contra la propiedad industrial. . . . .	511
11. Delito contra los derechos sobre las invenciones industriales y otros bienes inmateriales (art. 273 CP). . . . .	512
12. Protección penal del derecho de marca. . . . .	514
13. Vulneración de los derechos sobre las obtenciones vegetales (art. 274.4 CP). . . . .	518
14. Delito contra las denominaciones de origen y las indicaciones geográficas protegidas (art. 275 CP). . . . .	520

15. Subtipo agravado (art. 276 CP):	522
16. Revelación del contenido de una solicitud de patente con relevancia para la defensa nacional (art. 277 CP)	522
III. DELITOS DE VIOLACIÓN DE SECRETO EMPRESARIAL	523
1. Bien jurídico protegido	524
2. El concepto de secreto empresarial.	524
3. Criterios de determinación de las posiciones legítimas de dominio sobre el secreto empresarial.	527
4. Delito de espionaje industrial (art. 278 CP)	527
5. Delito de disposición desleal del secreto empresarial (art. 279 CP).	530
6. Delito de extensión de la violación de secreto empresarial (art. 280 CP).	532
IV. DELITOS DE ABUSO DE MERCADO.	534
1. Delito de manipulación de precios.	534
2. El tipo general de alteración de precios (art. 284.I.1.º CP).	535
3. Manipulaciones de precio en los mercados financieros	539
4. Subtipos agravados (arts. 284.2 y .3 CP).	546
5. Delito de abuso de información privilegiada ( <i>insider trading</i> )	547
6. Delito de revelación de información privilegiada (art. 285 bis)	552
V. DELITOS DE CORRUPCIÓN EN LOS NEGOCIOS.	552
1. Consideraciones generales.	552
2. Corrupción entre particulares en el tráfico económico (art. 286 bis CP)	554
3. Corrupción en el deporte (art. 286 bis 4 CP).	563
4. Cláusula de atenuación facultativa (art. 286 bis 3 CP)	565
5. Soborno en las transacciones comerciales internacionales (art. 286 ter CP)	566
6. Tipo agravado (art. 286 <i>quater</i> CP).	568
BIBLIOGRAFÍA	569
TEMA 17. PROTECCIÓN DE LAS HACIENDAS PÚBLICAS Y LA SEGURIDAD SOCIAL	571
Ivó Coca Vila	
I. INTRODUCCIÓN	572
II. DELITOS CONTRA EL SISTEMA DE INGRESOS TRIBUTARIOS	574
1. Introducción	574
2. El delito de defraudación tributaria (art. 305 y 305 bis CP)	574
3. El delito contable tributario (art. 310 CP).	601
4. Delitos de contrabando contra la Hacienda Pública (art. 2 LRC)	607
III. DELITOS CONTRA EL SISTEMA DE GASTOS TRIBUTARIOS	611
1. Introducción	611
2. El delito de fraude de subvenciones (art. 308 CP)	612
3. El delito de fraude comunitario (art. 306 CP)	620
IV. DELITOS CONTRA EL SISTEMA DE INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	624
1. Introducción	624
2. El delito de defraudación a la Seguridad Social (arts. 307, 307 bis CP)	625
V. DELITOS CONTRA EL SISTEMA DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	632
1. Introducción	632
2. El delito de obtención indebida de prestaciones (art. 307 ter CP).	633
BIBLIOGRAFÍA	637

TEMA 18. BLANQUEO DE CAPITALS.	639
Ana Carolina Carlos de Oliveira	
I. EL SISTEMA INTEGRAL DE PREVENCIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALS	639
1. Derecho penal y administrativo en la regulación española	639
2. Derecho comparado y normativa europea	641
II. LA DEFINICIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALS Y EL CONTEXTO POLÍTICO-CRIMINAL	644
1. Concepto	644
2. Evolución de la legislación española	645
III. OBJETIVOS DEL BLANQUEO DE CAPITALS Y BIEN JURÍDICO	646
IV. EL TIPO DE INJUSTO	649
1. Objeto material	649
2. Delitos precedentes	651
3. Delito fiscal como delito precedente.	652
V. TIPO OBJETIVO.	653
1. Conductas típicas	653
2. Comisión por omisión	658
VI. SUJETO ACTIVO	659
1. Abogados y el cobro de honorarios	661
VII. TIPOS CUALIFICADOS	662
VIII. IMPUTACIÓN SUBJETIVA	664
IX. DELITO COMETIDO EN EL EXTRANJERO	667
X. CONSUMACIÓN Y TENTATIVA	669
XI. AUTORÍA Y PARTICIPACIÓN	670
XII. CONCURSOS	671
XIII. CONSECUENCIAS JURÍDICAS	672
1. Inhabilitación para el ejercicio del cargo.	672
2. Comiso.	673
BIBLIOGRAFÍA	674
TEMA 19. DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN COMO AGENTE ECONÓMICO	675
Íñigo Ortiz de Urbina Gimeno	
I. LA ADMINISTRACIÓN COMO AGENTE REGULADOR Y COMO CONSUMIDORA DE BIENES Y SERVICIOS	675
II. PREVARICACIÓN ADMINISTRATIVA	677
1. Sujetos responsables	677
2. El concepto de «resolución».	678
3. La arbitrariedad de la resolución y el conocimiento de su injusticia	679
III. COHECHO	681
1. Cohecho pasivo.	682
2. Cohecho pasivo «subsiguiente»	684
3. Cohecho activo	685
4. Disposición especial.	686
IV. MALVERSACIÓN	686
1. Malversación por parte de autoridades y funcionarios	686
2. Malversación llevada a cabo por particulares.	689

V.	TRÁFICO DE INFLUENCIAS .....	690
VI.	FRAUDES Y EXACCIONES ILEGALES .....	692
	1. Fraude en la contratación o en la liquidación de efectos o haberes públicos .....	692
	2. Exacciones ilegales .....	696
	3. Estafa y fraude de prestaciones de la Seguridad Social con abuso de cargo .....	698
III.	EL DELITO DE ALTERACIÓN DE PRECIOS EN CONCURSOS Y SUBASTAS PÚBLICAS .	699
	1. Ubicación sistemática y bien jurídico protegido .....	699
	2. Modalidades típicas .....	700
	3. Penalidad y responsabilidad de entes colectivos .....	703
IV.	DELITOS DE FINANCIACIÓN ILEGAL DE PARTIDOS POLÍTICOS .....	704
	1. Cuestiones generales .....	704
	2. Conductas típicas .....	705
	BIBLIOGRAFÍA .....	707