

## **21320 - DRET PENAL ECONÒMIC**

(Validat pel Pla d'Estudis de 1992)

### **Lección 1**

#### **Derecho Penal y actividad empresarial**

- I.- Los delitos socioeconómicos: acotación conceptual.- Reglas generales.-
- II.- El principio "*societas delinquere non potest*" y el art. 31 del CP: la responsabilidad penal de los administradores en actuaciones en nombre o representación de las personas jurídicas.-

### Lección 2

Falsedades documentales:

Régimen legal.- Bien jurídico protegido.- Tipologías.- Problemática de las denominadas falsedades ideológicas.- Régimen concursal de las falsedades.-

### Lección 3

Delitos patrimoniales con trascendencia en el tráfico jurídico económico y societario.-

- I.- Las defraudaciones.- La estafa.- El delito informático de estafa.- La apropiación indebida.-
- II.- Insolvencias punibles: Cuestiones generales.- El alzamiento de bienes como forma de insolvencia punible no concursal.- El alzamiento de bienes "postconcursal" y el favorecimiento de acreedores.- La quiebra fraudulenta.- Falsedad documental contable en procedimiento de quiebra, concurso o expediente de suspensión de pagos.

### Lección 4

El delito de maquinaciones para alterar el precio de las cosas.- La conducta delictiva y el precio como objeto.- Tipo subjetivo y consumación.-

### Lección 5

Los delitos societarios.-

- I.- Introducción y cuestiones generales.-
- II.- El concepto expansivo de sociedad a los efectos penales: la proyección de los tipos penales al sector bancario y financiero.- El modelo de incriminación de los delitos societarios en el CP de 1995: El Derecho mercantil como *prima ratio juridica*.-
- III.- La responsabilidad penal de los administradores de sociedades: El principio "*societas delinquere non potest*" y las reglas del actuar por otro del art. 31 CP.- El concepto de administrador de hecho y de derecho.- La prueba de la autoría: la proyección de técnicas presuntivas al Derecho Penal y en particular de la doctrina del "levantamiento del velo societario".-

## Lección 6

### Los delitos societarios (cont.)

- I.- El delito de falsificación de cuentas u otros documentos societarios.- Sentido y alcance del precepto.- Sujetos activos.- Estructura y conducta típica.- Tipo agravado.- Penalidad
- II.- El delito de imposición de acuerdos abusivos: - Significado del precepto.- El comportamiento punible: ¿tutela de la sociedad o de los socios minoritarios?-Estructura típica.- Penalidad
- III.- El delito de imposición o aprovechamiento de acuerdos lesivos adoptados por procedimientos ilícitos.- Significado del delito.- Comportamiento y estructura típica.- Penalidad
- IV.- El delito de cercenación de los derechos de los socios.- I.- Significado del delito.- Contenido y alcance de los concretos derechos objeto de tutela penal.- Comportamiento típico.-
- V.- El delito de obstaculización de la acción inspectora o supervisora administrativa.- Significado del delito.- Elementos y estructura típica.- La superposición del Derecho Penal con otros mecanismos de prevención y sanción extrapenales: problemática y sustantiva.-

## Lección 7

### Los delitos societarios (cont.)

- I.- El delito de administración fraudulenta de sociedades.- Necesidad del precepto.- Delimitación con respecto al delito de apropiación indebida.- Conducta y elementos típicos.- Estructura típica: sentido del delito de administración fraudulenta en el modelo de incriminación de los delitos societarios del CP de 1995.- Resultado típico.-
- II.- Normas de perseguibilidad en los delitos societarios.

## Lección 8

### Los delitos relativos al mercado y a los consumidores.-

- I.- Consideraciones generales y ubicación sistemática.- El bien jurídico protegido: la información como valor económico de la empresa.- Concepto de secreto.-
- II.- El delito de apoderamiento de secretos de empresa: el tipo básico: Ambito de la conducta típica.- Control audiovisual clandestino y control ilícito de señales de comunicación.- Objeto material.- Función típica del elemento subjetivo del injusto.- El tipo agravado de revelación, difusión o cesión de los secretos.- La cláusula de concurso en los supuestos de apoderamiento o destrucción de los soportes informáticos.-
- III.- El delito de infracción de los deberes legales o contractuales de sigilo relativos a la información empresarial sensible.- Sentido y estructura del precepto.- Tipo básico.- El tipo privilegiado.
- IV.- El delito de indiscreción relativo a los secretos empresariales.-

## Lección 9

### Los delitos contra el mercado y los consumidores (Cont.)-

- I.- Los delitos contra los intereses de los consumidores.- Detracción del mercado de materias primas o productos de primera necesidad.-



II.- El delito de publicidad engañosa.- El marco general de la tutela de los consumidores y usuarios frente a las violaciones del principio de "veracidad publicitaria".- Elementos de la infracción penal.-

III.- El delito de facturación alterada o manipulada en perjuicio de los intereses de los consumidores.-

IV.- El delito de utilización ilícita de información privilegiada.- La criminalización de la fuga de información privilegiada en el mercado bursátil.- Elementos esenciales de la infracción penal: a) bien jurídico protegido; b) El concepto de información relevante no utilizable en el mercado mobiliario; c) Los destinatarios de la norma penal: sujetos activos del delito; d) comportamientos punibles.- Tipos agravados.

V.- Disposiciones comunes: normas de procedibilidad en los delitos contra el mercado y los consumidores.- Publicación de sentencia.- Adopción de consecuencias accesorias.

## Lección 10

Delitos relativos a la propiedad intelectual.-

I.- Cuestiones generales.- El delito de reproducción, plagio, distribución o comunicación pública no autorizada: objeto de la acción y de la protección.- Conducta típica.- Sujetos protegidos: el sujeto pasivo y la relación titular/cesionario.- tipologías: reproducción; plagio; distribución; comunicación pública.- Otras conductas típicas: importación explotación y almacenamiento.- La ausencia de autorización.- Tipo subjetivo.- Autoría.- Protección especial de los programas de ordenador.- Los tipos cualificados.-

II.- Responsabilidad civil.- La publicación de la sentencia condenatoria.- Disposiciones comunes.

## Lección 11

Delitos relativos a la propiedad industrial.-

I.- Cuestiones generales.- La protección penal de las patentes y de los modelos de utilidad: Régimen jurídico.- Presupuestos de tipicidad.- Conductas típicas.- Los modelos o dibujos industriales o artísticos y las topografías de productos semiconductores como objetos de protección penal.

II.- La protección penal de la marca, nombre comercial o rótulo del establecimiento.- Los presupuestos de la protección penal.- Conductas prohibidas.-

III.- Utilización ilícita en el tráfico jurídico de denominación de origen o de indicaciones de calidad de los productos legalmente protegidas.

IV.- Tipos cualificados.-

V.- Divulgación de la invención objeto de una solicitud de patente secreta.

VI.- Disposiciones comunes

## Lección 12

I.- Sustracción de cosa propia a su utilidad social y cultural.-

II.- Receptación y otras conductas afines: Cuestiones generales.- Régimen legal.- Tipo cualificado.- La receptación de faltas.- La receptación y la accesoriedad.-

III.- El delito de blanqueo: cuestiones generales.- Conductas típicas.- Tipo cualificado por ocultación o adquisición ordenada al tráfico.- Comisión imprudente.- Penas agravadas y

consecuencias accesorias en delitos cometidos en el seno de una organización.- Punición de los actos preparatorios.

IV.- Régimen de cualificaciones en las conductas de receptación o blanqueo

### Lección 13

Los delitos contra la Hacienda Pública.-

I.- Introducción.- Bien jurídico protegido

II.- El delito de defraudación tributaria: Bien jurídico protegido.- Estructura y conducta típica: a) sujetos; b) defraudación por acción u omisión; c) Conducta defraudatoria dolosa; d) Modos o formas alternativas de comisión (activa u omisiva) de la defraudación.- Resultado típico.- Tipos agravados.- Penalidades.- Autoría y participación.

III.- El delito de defraudación tributaria contra la Hacienda de las Comunidades Europeas.- El delito de defraudación de los presupuestos generales de las Comunidades Europeas u otros administrados por éstas.-

IV.- El fraude de subvenciones: Significado del precepto: bien jurídico protegido.- Obtención fraudulenta de subvenciones, desgravaciones o ayudas de las Administraciones públicas.- Incumplimiento de las condiciones por alteración sustancial de los fines perseguidos por la subvención.-

V.- La obtención indebida de fondos de los presupuestos generales de las Comunidades europeas u otros administrados por éstas.

VI.- El delito contable.- Significado del precepto.- Conducta y estructura típica.- Concursos.

### Lección 14

Los delitos contra la Seguridad Social:

I.- Cuestiones generales.-

II.- Conductas punibles: la exigencia de fraude como elemento objetivo del tipo: a) La elusión del pago de cuotas a la Seguridad Social y conceptos de recaudación conjunta; b) El fraude en la obtención indebida de devoluciones; c) El fraude en el disfrute indebido de deducciones por cualquier concepto.- Cuantía defraudatoria típica.- Dolo y ánimo defraudatorio.- Autoría y participación.- Tipos agravados.

III.- Fundamento político-criminal de la cláusula de exoneración de responsabilidad penal.-

IV.- Naturaleza dogmática de las cláusulas de regularización tributaria: Ambito de operatividad y la conducta de los partícipes.-

V.- La *vis atractiva* de los delitos contra la Hacienda Pública y contra la Seguridad Social en los supuestos de regularización tributaria con relación al delito contable y las falsedades instrumentales.-

VI.- Condicionantes de la regularización fiscal con efectos penales: la voluntariedad del acto regularizador.-

### Lección 16

Los delitos contra los derechos de los trabajadores.-

I.- Cuestiones generales: Bien jurídico protegido.- Sujetos activo y pasivo.-

II.- Régimen legal: La imposición de condiciones laborales o de Seguridad Social lesivas para los derechos de los trabajadores.- Mantenimiento de condiciones lesivas impuestas por otro.- La imposición de condiciones laborales o de Seguridad Social perjudiciales mediante violencia o intimidación.- El tráfico ilegal de mano de obra y otras conductas típicas afines.- Las migraciones fraudulentas.- La discriminación laboral.-

III.- Protección penal de la libertad sindical.- Coacciones a la huelga.-

IV.- Delitos contra la seguridad en el trabajo.-

V.- Responsabilidad de administradores o encargados del servicio.-

## **BIBLIOGRAFIA**

BACIGALUPO ZAPATER, Enrique (dtor.) (1998): Curso de derecho penal económico. Madrid: Marcial Pons

BAJO FERNANDEZ, Miguel (dtor.)(1998): Compendio de derecho penal. Parte especial, T. II: Delitos patrimoniales y económicos.

MARTINEZ BUJAN, Carlos (1998): Derecho penal económico. Parte general. Valencia

QUINTERO OLIVARES, Gonzalo (dtor.)(1998): Comentarios a la parte especial del derecho penal. Pamplona. Aranzadi.

## **EVALUACIÓN**

El sistema de evaluación se indicará el primer día de clase.