

## **SUMARIO:**

### **Presentación**

## **I. INTRODUCCIÓN**

1. Cronología
2. Situación anterior a la L.O. 1983
3. Ley Orgánica 8/1983, de 25 de junio, de Reforma Urgente y Parcial del Código Penal
4. Ley Orgánica 10/1995, de 23 de noviembre, del Código Penal
5. Ley Orgánica 15/2003, de 25 de noviembre, modificativa del Código Penal
6. Ley Orgánica 5/2010, de 22 de junio, de modificación del Código Penal
7. Regulación legal de las Sociedades de Capital
8. Requisitos para la imputación de responsabilidad a la persona física
9. Requisitos para la imputación de responsabilidad a la persona jurídica
  - 9.1. En la vertiente sustantiva
  - 9.2. En el orden procesal
10. Suspensión de la prescripción

## **II. TIPOS PENALES**

### **1. Delitos societarios**

- 1.1. Generalidades
- 1.2. Artículo 290. Comentario
- 1.3. Artículo 291. Comentario
  - 1.3.1. Terminología
  - 1.3.2. Clasificación del tipo
  - 1.3.3. Requisitos

- 1.4. Artículo 292. Comentario
  - 1.4.1. Diferencia con el artículo 291
  - 1.4.2. Requisitos
- 1.5. Artículo 293. Comentario
  - 1.5.1. Clasificación del tipo
  - 1.5.2. Elementos del ilícito
- 1.6. Artículo 294. Comentario
  - 1.6.1. Clasificación del tipo
  - 1.6.2. Requisitos de ilicitud
- 1.7. Artículo 295. Comentario
  - 1.7.1. Clasificación del tipo
  - 1.7.2. Elementos del ilícito
- 1.8. Artículo 296. Comentario
- 1.9. Consideración general

### **2. Falsedades documentales**

- 2.1. Generalidades
- 2.2. Falsificación de documentos públicos y asimilados
  - 2.2.1. Artículos 390 a 394
  - 2.2.2. Concepto de documento a efectos penales
  - 2.2.3. Elementos del tipo penal
- 2.3. Documentos privados
  - 2.3.1. Artículos 395 y 396. Comentario
- 2.4. Falsificación de certificados
  - 2.4.1. Artículos 397 y 399. Comentario
- 2.5. Tarjetas de crédito o débito y cheques de viaje
  - 2.5.1. Artículo 399 bis. Comentario
- 2.6. Observaciones comunes

### **3. Delito ecológico**

- 3.1. Generalidades
- 3.2. Recursos naturales y medio ambiente (artículos 325 a 331)
- 3.3. Requisitos
- 3.4. Flora y fauna (artículos 332 a 337)
  - 3.4.1. Relativos a la flora
  - 3.4.2. Relativos a la fauna
- 3.5. Disposiciones comunes
- 3.6. Personas jurídicas

### **4. Seguridad e higiene en el trabajo (prevención de riesgos laborales) y otros derechos de los trabajadores**

- 4.1. Delitos de riesgo
  - 4.1.1. Artículos 316 y 317
    - a) Norma penal en blanco
    - b) Ordenamiento remitido
    - c) Requisitos del tipo
  - 4.1.2. Artículo 318. Persona jurídica
  - 4.1.3. Artículo 312
    - a) Generalidades
    - b) Requisitos
  - 4.1.4. Artículo 315
    - a) Generalidades
    - b) Requisitos
- 4.2. Delitos de lesión (artículos 311, 313, 312.2 y 314)
  - 4.2.1. Generalidades
  - 4.2.2. Artículo 311. Comentario
  - 4.2.3. Artículo 313. Comentario

- 4.2.4. Artículo 314. Generalidades. Comentario
  - a) Generalidades
  - b) Comentario
- 4.3. Observaciones generales (artículos 317 y 318)
- 4.4. Artículo 318 bis
  - 4.4.1. Generalidades
  - 4.4.2. Comentario

### **5. Delitos contra la Hacienda Pública y contra la Seguridad Social**

- 5.1. Generalidades comunes
- 5.2. Artículos 305 a 310 bis
- 5.3. Delitos contra la Hacienda Pública. Delito fiscal
  - 5.3.1. Generalidades
  - 5.3.2. Elementos tipológicos
- 5.4. Delitos contra la Seguridad Social
  - 5.4.1. Generalidades
  - 5.4.2. Elementos tipológicos
- 5.5. Desgravaciones, subvenciones y ayudas de las Administraciones Públicas
  - 5.5.1. Generalidades
  - 5.5.2. Elementos del tipo
- 5.6. Delito contable
  - 5.6.1. Generalidades
  - 5.6.2. Elementos tipificadores
- 5.7. Persona jurídica

## **6. Alzamiento de bienes (insolvencias punibles)**

6.1. Artículos 257 y 258

6.2. Generalidades

6.3. Requisitos del tipo

## **7. Concurso de acreedores**

7.1. Artículos 259 a 261 bis

7.2. Generalidades

7.2.1. Anterior a la vigencia de la Ley Concursal

7.2.2. Tras la vigencia de la Ley Concursal

7.3.3. Tipificación penal

7.3. Requisitos de los delitos en la "esfera contable"

7.4. Requisitos de los delitos en la "esfera de actuación"

7.5. Personas jurídicas

## **8. Estafas**

8.1. Artículos 248 a 251 bis

8.2. Generalidades

8.3. Requisitos del tipo

## **9. Apropiación indebida**

9.1. Artículos 252 a 254

9.2. Generalidades

9.3. Requisitos tipológicos

9.3.1. De orden objetivo

9.3.2. Elemento subjetivo

9.3.3. Otras consideraciones

## **10. Corrupción entre particulares**

10.1. Generalidades

10.2. Artículo 286 bis

10.3. Requisitos tipológicos

## **11. Alteración de precios en concursos y subastas públicas**

11.1. Artículo 262

11.2. Generalidades

11.3. Requisitos típicos

11.4. Artículos 268 y 269

## **12. Mercado y consumidores**

12.1. Generalidades

12.2. Delitos relativos al mercado

12.2.1. Artículos 278 a 280

12.2.2. Requisitos del tipo

12.3. Delitos relativos a los consumidores

12.3.1. Generalidades

12.3.2. Artículo 281. Comentario

12.3.3. Artículo 282. Comentario

12.3.4. Artículo 282 bis. Comentario

a) Generalidades

b) Requisitos tipológicos

12.3.5. Artículo 283

a) Generalidades

b) Requisitos

12.3.6. Artículo 284. Comentario

a) Generalidades

b) Requisitos del tipo

### **13. Propiedad industrial**

- 13.1. Generalidades
- 13.2. Patentes y Modelos de Utilidad
  - 13.2.1. Artículos 273 y 277
  - 13.2.3. Requisitos tipológicos
- 13.3. Marcas
  - 13.3.1. Artículo 274
  - 13.3.2. Generalidades
  - 13.3.3. Requisitos tipológicos
- 13.4. Denominaciones de origen
  - 13.4.1. Artículo 275
  - 13.4.2. Generalidades
  - 13.4.3. Requisitos del tipo
- 13.5. Disposiciones comunes (artículo 276)

### **14. Acoso sexual**

- 14.1. Artículos 184, 189 bis, 190 y 191
- 14.2. Generalidades
- 14.3. Requisitos del tipo
- 14.4. Personas jurídicas
- 14.5. Ejercicio de la acción

### **15. Cohecho**

- 15.1. Generalidades
- 15.2. Artículos 424 a 427
- 15.3. Requisitos del tipo

### **16. Realización arbitraria del propio derecho**

- 16.1. Artículo 455
- 16.2. Generalidades
- 16.3. Requisitos tipológicos
- 16.4. Otras consideraciones

### **17. Tráfico de influencias**

- 17.1. Artículos 428 a 431
- 17.2. Generalidades
- 17.3. Requisitos típicos del artículo 429
- 17.4. Requisitos típicos del artículo 430
- 17.5. Requisitos referidos al artículo 431

### **18. Acusación y denuncia falsas y simulación de delitos**

- 18.1. Artículos 456 a 457
- 18.2. Generalidades
- 18.3. Respecto al artículo 456
- 18.4. Respecto al artículo 457

### **19. Acoso laboral**

- 19.1. Artículos 173 y 177
- 19.2. Generalidades