ÍNDICE

CAPÍTULO1 - COIMPUTADOS. LAS DECLARACIONES BENEFICIADAS

José María Asencio Mellado

1. LOS COIMPUTADOS COMO PARTÍCIPES EN LA COMISIÓN DE LOS HECHOS PRESUNTAMENTE DELICTIVOS. LA INDISPONIBILIDAD DE LA ATRIBUCIÓN DE LA CONDICIÓN PROCESAL A LOS INTERVINIENTES EN LA CAUSA.

    1.1. Fuente y medio de prueba

    1.2. La evitación del fraude procesal.

    1.3 Principio de oportunidad y confesiones premiadas

    1.4. La adquisición de la condición de imputado

    1.5. Los efectos de una alteración indebida de la condición del declarante.

    1.6. Los requisitos exigibles para otorgar valor a las declaraciones de los coimputados

    1.7. Corroboración externa.

    1.8 La credibilidad del coimputado.

2. TESTIGOS PROTEGIDOS Y DE REFERENCIA.

    2.1. Testigos protegidos. Testigos anónimos

    2.2 Testigos de referencia.

3. LOS COIMPUTADOS EN EL ANTEPROYECTO DE LEY DE ENJUICIAMIENTO CRIMINAL DE 2020

CAPÍTULO 2. - EL CONTROVERTIDO VALOR PROBATORIO DE LA DECLARACIÓN DEL INVESTIGADO Y SUS MODULACIONES EN EL CASO DE LA PERSONA JURÍDICA ENCAUSADA

Yolanda Doig Díaz

1. PRESENTACIÓN

2. DOS APUNTES PREVIOS

    2.1. El conocimiento de la imputación como presupuesto de la declaración

    2.2. La intervención de la persona jurídica en el proceso penal.

3. LA DECLARACIÓN EXCULPATORIA

    3.1. La declaración exculpatoria de la persona jurídica

4. LA NEGACIÓN DE LOS HECHOS IMPUTADOS.

5. LA CONFESIÓN Y LA CONFORMIDAD.

    5.1. La confesión

    5.2. La conformidad

6. EL SILENCIO

6.1. El silencio de la persona jurídica

7. LA MENTIRA

CAPÍTULO 3. - EL ESTATUTO PROCESAL DEL LEGAL REPRESENTANTE ESPECIALMENTE DESIGNADO POR LA PERSONA JURÍDICA PARA EL PROCESO PENAL

Bárbara Patricia Murcia García

1. INTRODUCCIÓN

1.1. Antecedentes. Estado de la cuestión en relación a la responsabilidad penal de las personas jurídicas y el proceso penal.

2. LA DESIGNACIÓN DEL LEGAL REPRESENTANTE DE LA PERSONA JURÍDICA PARA EL PROCESO PENAL.

2.1 La importancia del representante de la persona jurídica en el proceso penal.

2.2 La designación del representante de la persona jurídica para el proceso penal.

2.2.1 Regulación vigente en relación al nombramiento del representante de la persona jurídica.

2.2.2 Implicaciones del carácter facultativo del nombramiento del legal representante.

2.2.3 Personas sobre las que puede recaer la representación.

3. LA INTERVENCIÓN DEL REPRESENTANTE DESIGNADO POR LA PERSONA JURÍDICA EN EL PROCESO PENAL

3.1 La imputación de la persona jurídica en el proceso penal.

3.2 La declaración en sede judicial del representante de la persona jurídica en el proceso penal.

3.3. La presencia del representante en la práctica de las diligencias de investigación.

3.3.1 La diligencia de entrada en el domicilio de las personas jurídicas.

3.4. La intervención del representante en el acto del juicio oral.6

3.5. La conformidad de la persona jurídica prestada por el representante de la persona jurídica.

4. CONCLUSIONES

CAPÍTULO 4. - EL APODERAMIENTO DEL REPRESENTANTE DE LA PERSONA JURÍDICA EN EL PROCESO PENAL A EFECTOS DE CONFORMIDAD: CASUÍSTICA Y PROBLEMÁTICA

Óscar Daniel Ludeña Benítez

1. INTRODUCCIÓN

2. RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS Y NOMBRAMIENTO DE REPRESENTANTE

2.1. La falta de determinación legal del representante. ¿Puede ser el representante legal de la empresa el que la personifique?

2.2. ¿Y el Abogado o el Procurador?

2.3. El posible nombramiento de un “compliance officer”

3. BREVE DEFINICIÓN DE LA CONFORMIDAD EN EL PROCESO PENAL. CONFORMIDAD Y PERSONA JURÍDICA: EL PODER ESPECIAL PARA PRESTAR LA CONFORMIDAD.

3.1. Concepto de conformidad

3.2. Características de la conformidad de la persona jurídica

3.3. Representante de la persona jurídica capacitado para prestar la conformidad.

3.4. La necesidad de poder especial para la prestación de la conformidad.

4. EL ACTO DE PRESTACIÓN DE LA CONFORMIDAD Y SU CONTROL JUDICIAL

4.1. El acto de prestación de conformidad

4.2. El posible control judicial de la conformidad.

5. CONFORMIDAD Y PLURALIDAD DE ACUSADOS POSIBLE REVISIÓN DE LA SENTENCIA DE CONFORMIDAD

5.1. Conformidad en el caso de varios acusados.

5.2. Revisión de sentencia de conformidad

6. EL ANTEPROYECTO DE LECRIM DE 2020

7. CONCLUSIONES

CAPÍTULO 5. - ASPECTOS PROCESALES CONTROVERTIDOS DE LA LEY 2/2023 DE PROTECCIÓN AL INFORMANTE Y DEL RD 1101/2024 DEL ESTATUTO DE LA AUTORIDAD INDEPENDIENTE

Jordi Gimeno Beviá

1.INTRODUCCIÓN: LA IMPORTANCIA DEL CONTEXTO Y EL PROCESO COMO LÍMITE

2. LA REVELACIÓN (O NO) DE LA IDENTIDAD DEL ALERTADOR: ¿DERECHO DEL DENUNCIANTE O DE LA DEFENSA?

3. LA CONTROVERTIDA ADMISIÓN (Y PROMOCIÓN) DE DENUNCIAS ANÓNIMAS COMO MEDIDA DE PROTECCIÓN

4. LA INSTRUCCIÓN DE LA A.A.I Y EL LIMITADO ALCANCE DE LOS DERECHOS DEL AFECTADO

5. DEL DERECHO A NO AUTOINCRIMINARSE A LA OBLIGACIÓN DE AUTODENUNCIARSE

5.1 La obligación de remitir la información al M.F cuando los hechos puedan ser delictivos

5.2 El acceso de la autoridad judicial al registro de informaciones

6. ALGUNOS PROBLEMAS DERIVADOS DEL RD 1101/2024 DEL ESTATUTO DE LA A.A.I

7. CONCLUSIONES

CAPÍTULO 6. - LA PRUEBA ANTICIPADA EN EL PROCESO PENAL. MENCIÓN ESPECIAL AL PROCESO FRENTE A LAS PERSONAS JURÍDICAS

Paloma Arrabal Platero

1. INTRODUCCIÓN

2. LA PRUEBA ANTICIPADA EN EL PROCESO PENAL

2.1. Concepto de prueba anticipada. Distinción de la prueba preconstituida.

2.2. Solicitud y práctica de la prueba anticipada

3. LA PRUEBA ANTICIPADA DE LA PERSONA JURÍDICA

4. BIBLIOGRAFÍA

CAPÍTULO 7.- LAS MEDIDAS CAUTELARES PERSONALES APLICABLES A LAS PERSONAS JURÍDICAS

Belén Rizo Gómez

1. INTRODUCCIÓN

2. MEDIDAS CAUTELARES APLICABLES A LAS PERSONAS JURÍDICAS.

3. PRESUPUESTOS

3.1 Fumus boni iuris

3.2 Periculum in mora

4. LA PROPORCIONALIDAD EN LA ADOPCIÓN DE MEDIDAS CAUTELARES CONTRA LAS PERSONAS JURÍDICAS.

5. MEDIDAS CAUTELARES CONTEMPLADAS EN EL ARTÍCULO 33 CP

5.1 Clausura temporal de locales o establecimientos

5. 2 La suspensión de las actividades sociales.

5.3 La intervención judicial

6. PROCEDIMIENTO

7. CONCLUSIONES

CAPÍTULO 8. - LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN DELITOS CONTRA EL MEDIO AMBIENTE Y LAS MEDIDAS DEL ARTÍCULO 339 DEL CÓDIGO PENAL

Virtudes Ochoa Monzó

1. PREVIO: LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS

2. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN LOS DELITOS CONTRA EL MEDIO AMBIENTE

2.1. La protección del medio ambiente, en especial, a nivel penal

2.2. Los delitos contra los recursos naturales y el medio ambiente. Consideraciones generales

2.3. La previsión de la responsabilidad penal de las personas jurídicas en los delitos ambientales

2.4. Las medidas del artículo 339 del Código Penal y su posible aplicación a las personas jurídicas

2.4.1. La previsión legal

2.4.2. La decisión de adopción de las medidas

2.4.3. Las posibles medidas a adoptar

2.4.4. Presupuestos para su adopción

2.4.5. La aplicación del artículo 339 del Código Penal a las personas jurídicas

CAPÍTULO 9. - LA AUSENCIA DE CONFLICTO DE INTERÉS COMO ELEMENTO CLAVE PARA LA CONFORMIDAD DE LA PERSONA JURÍDICA

Núria Mallandrich Miret

1. INTRODUCCIÓN

2. REQUISITOS DE VALIDEZ DE LA CONFORMIDAD PRESTADA POR LA PERSONA JURÍDICA

2.1. El carácter absoluto

2.2. El carácter personalísimo

2.3. La voluntariedad

2.4. Formal

2.5. Vinculante

2.6. La doble garantía

3. LOS FALSOS CONFLICTOS DE INTERÉS

4. EL CONTROL JUDICIAL POR VÍA DE RECURSO

CAPÍTULO 10. - OPORTUNIDAD Y EJERCICIO DE LA PERSECUCIÓN EN CONTRA DE LA PERSONA JURÍDICA DESDE LA PERSPECTIVA ITALIANA*

Luca Marafioti

1. FACULTAD DE ACTUACIÓN EN PROCESOS CONTRA PERSONAS JURÍDICAS: NÚMEROS Y ETIOLOGÍA

2. ARCHIVO DIRECTO DE LA INFRACCIÓN ADMINISTRATIVA Y EFECTOS O CONSECUENCIAS SISTEMÁTICAS DE LA AUSENCIA DE UN CONTROL JUDICIAL

3. PRÁCTICAS DIVERGENTES EN RELACIÓN CON EL EJERCICIO DE LA PERSECUCIÓN.

4. POSIBLES PERSPECTIVAS DE REGULACIÓN.

CAPÍTULO 11. - CONSIDERACIONES CRÍTICAS Y POSIBILIDADES PRÁCTICAS EN TORNO A LA ESTRATEGIA Y EFECTOS DEL PUBLIC COMPLIANCE

David Carpio Briz

1. APROXIMACIÓN CRÍTICA

2. ORIGEN Y SENTIDO DE LOS CRIMINAL COMPLIANCE SYSTEMS

3. ¿ES COMPLIANCE UN PUBLIC COMPLIANCE SIN INCENTIVOS NEGATIVOS PARA LA ADMINISTRACIÓN?

4. A MODO DE CONCLUSIONES

CAPÍTULO 12. - ILEGALIDAD EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y CORRUPCIÓN. ¿QUÉ PAPEL TIENE EL DERECHO PROCESAL PENAL?

Luca Lupària Donati

CAPÍTULO 13. - LAS OBLIGACIONES DE LAS PERSONAS JURÍDICAS EN RELACIÓN CON LA CONSERVACIÓN Y ENTREGA DE DATOS GENERADOS POR LAS COMUNICACIONES ELECTRÓNICAS Y SISTEMAS DE IA

Carmen Cuadrado Salinas

1. LA OBLIGACIÓN DE CONSERVACIÓN DE DATOS POR PARTE DE LAS PERSONAS JURÍDICAS.

    1.1. Cuestiones sobre la obligación de conservación y entrega de datos en la legislación vigente. La ley 25/2007, de 18 de octubre.

        1.1.1. Obligaciones para las personas jurídicas y sanciones en caso de incumplimiento.

    1.2. La Ley de Enjuiciamiento Criminal tras la reforma producida por la LO 13/2015, de 5 de octubre.

    1.3. La Directiva Europea 2023/1544, de 12 de julio, del Parlamento Europeo y la Comisión y su Reglamento (UE) 2023/1543.

2. TERMINOLOGÍA Y CATEGORÍAS DE DATOS QUE DEBEN SER CONSERVADOS Y ENTREGADOS.

    2.1. Datos personales

        2.1.1. Datos biométricos obtenidos por algoritmos inteligentes (IA)

    2.2. Datos de contenido y datos de tráfico.

        2.2.1. Datos de contenido y de tráfico protegidos por el derecho fundamental al secreto de las comunicaciones y privacidad.

    2.3. Datos estáticos, datos dinámicos y su protección constitucional

3. OBLIGACIONES DE LOS PROVEEDORES Y RESPONSABLES DEL “DESPLIEGUE DE SISTEMAS DE IA”.

4. OBLIGACIÓN DE ENTREGA O CONSERVACIÓN DE DATOS OBJETO DE UNA INVESTIGACIÓN CRIMINAL

CAPÍTULO 14. - LA DIGITALIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FISCAL: ¿AVANCE O RETROCESO PARA EL CONTRIBUYENTE?

María Crespo Garrido

1. EVOLUCIÓN LEGISLATIVA DE LA ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA

2. DESCRIPCIÓN DEL FUNCIONAMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA TRIBUTARIA

2.1. RELACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN CON EL CONTRIBUYENTE

A. Comprobaciones habituales de las Dependencias de Gestión (comprobación de valores, verificación de datos, comprobación limitada, etc.)

B. Inspecciones

C. Actuaciones ejecutivas

D. Obligaciones de llevanza de Registros en la Sede Electrónica

E. Facilitar al contribuyente información,

2.2. Relación del Contribuyente con la Administración

A. Relación electrónica obligatoria para amplios

colectivos.4

B. La representación voluntaria; los colaboradores de la Administración Electrónica.

C. Presentación de declaraciones, en algunos casos electrónicas para todos los contribuyentes incluidos personas físicas no empresarios ni profesionales.

D. Peticiones a la Administración (devolución de ingresos indebidos, rectificación de autoliquidaciones, etc.).

E. Presentación de recursos y reclamaciones.

F. Solicitud de información mediante consultas informativas presenciales y vinculantes.

3. FUNCIONAMIENTO ELECTRÓNICO DEL SECTOR PÚBLICO

3.1. Esquema de la relación electrónica entre el contribuyente y la AEAT

3.2. Esquema de la relación electrónica entre el contribuyente y la Administración Autonómica

3.3. Esquema de la relación electrónica entre el contribuyente y la Administración Local

3.4. Reglamento de actuación y funcionamiento del Sector Público por medios electrónicos

4. ALGUNOS PROBLEMAS DEL CONTRIBUYENTE EN SU RELACIÓN CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. ESTUDIO DEL CASO: OBLIGATORIEDAD DE PRESENTACIÓN TELEMÁTICA DEL IRPF: RECLAMACIÓN DE AEDAF

4.1. El colaborador social en las Administraciones Tributarias Estatal y Autonómicas

4.2. El colaborador social en las Administraciones Locales

5. CONCLUSIONES

CAPÍTULO 15. - REPARACIÓN INTEGRAL: JUSTICIA RESTAURATIVA EN CASOS DE RESPONSABILIDAD PENAL DE PERSONAS JURÍDICAS

Carmen Durán Silva

1. INTRODUCCIÓN

2. LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA

- 2.1. Concepto de persona jurídica
- 2.2.- Régimen legal de la responsabilidad penal de las personas jurídicas
  - 2.2.1.- Regulación de su responsabilidad penal
  - 2.2.2. La posible exención de su responsabilidad penal: los programas de cumplimiento

3. LAS VÍCTIMAS DEL DELITO

- 3.1. La persona física víctima del delito
- 3.2. La persona jurídica víctima del delito
- 3.3. Las víctimas corporativas
- 3.4. Aportaciones desde la victimología contemporánea.

4. LA JUSTICIA RESTAURATIVA CORPORATIVA Y EL PROCESO PENAL

- 4.1. Conceptos básicos: justicia restaurativa y mediación penal
  - 4.1.1. Justicia restaurativa
  - 4.1.2. Mediación penal

5. LA INTEGRACIÓN ENTRE LA JUSTICIA RESTAURATIVA Y EL PROCESO PENAL

6. NUEVOS HORIZONTES EN LA JUSTICIA RESTAURATIVA CORPORATIVA

7. CONCLUSIONES

CAPÍTULO 16. - LA FISONOMÍA DEL PROCESO PENAL ITALIANO EN LA ÈPOCA COVID: EL NUEVO MODELO DESPUÉS DE LA EMERGENCIA

Teresa Bene

1. EL CONTEXTO

2. INTERMEDIACIÓN DEL CANAL DIGITAL Y PARTICIPACIÓN A DISTANCIA: ANTECEDENTES HISTÓRICOS

3. LA ENTRADA DE LA “AUDIENCIA VIRTUAL” EN EL PROCESO PENAL

4. LA POSITIVIZACIÓN DEL PROCESO A DISTANCIA

5. LA DOBLE MUTACIÓN DEL RECURSO: LA TITULIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO Y LA SALA VIRTUAL DEL CONSEJO

6. ¿DERECHOS CONSTITUCIONALES EN CRISIS?

7. PROS Y CONTRAS DE LA LEGISLACIÓN DE EMERGENCIA