

RAFAEL BERRUEZO
Profesor de Derecho Penal
Universidad Católica de Cuyo
San Luis - Argentina

PERSONAS JURÍDICAS

Teoría del delito, *compliance*,
autoría y participación

Prólogos de
JOSÉ MIGUEL FERNÁNDEZ ZACUR
GUSTAVO MEIROVICH

editorial
B de f
Montevideo - Buenos Aires

2023

Julio César Faira - Editor

ÍNDICE

PRÓLOGO de JOSÉ MIGUEL FERNÁNDEZ ZACUR	XI
PRÓLOGO de GUSTAVO MEIROVICH	XXXIII

Capítulo I

RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA

1. Introducción	1
2. La empresa como sujeto penal	7
3. Antecedentes históricos	12
4. No es suficiente el Derecho Penal clásico para aplicar sanciones penales a las personas jurídicas	17
5. Posturas históricas sobre la responsabilidad penal de las personas jurídicas	22
6. <i>Societas delinquere non potest</i>	29
6.1. Capacidad de acción	30
6.2. Culpabilidad de la persona jurídica	34
6.3. Finalidad de la pena	41
7. Los distintos modelos de atribución de responsabilidad penal a las personas jurídicas ..	45
7.1. Modelo de autorresponsabilidad	53
7.2. Sistema de doble imputación	56
8. Necesidad de sancionar penalmente a las personas jurídicas	65
9. Sanciones para las personas jurídicas	69

10. La responsabilidad penal de las personas jurídicas en Argentina	77
10.1. Arts. 304 del Código Penal; ley 27.430, art. 13, y ley 27.401	84
10.2. Análisis del art. 304 C.P.....	88
11. Consideraciones finales	96

Capítulo II

TEORÍA DEL DELITO PARA PERSONAS JURÍDICAS

1. Introducción.....	99
2. Punto de partida	103
3. Actuar en la organización de otro	105
4. Toma de posición	111
5. La acción de la persona jurídica	112
5.1. Regulación interna de la persona jurídica...	113
5.2. La autoorganización social como formadora de la voluntad social	117
5.3. El interés económico de la persona jurídica..	118
5.4. Comportamiento social omisivo propio e impropio.....	119
5.5. Interacción entre la persona jurídica y la persona física. La cláusula de actuar en lugar de otro	123
5.6. Fundamento dogmático del actuar en lugar de otro	129
6. Tipo. Comportamiento típico.....	133
6.1. Tipo subjetivo	135
6.2. Tipos de comisión negligente	138
7. Antijuridicidad	140
7.1. Antijuridicidad objetiva e injusto personal ..	142
7.2. La antijuridicidad de la acción empresarial..	143
7.3. Causas de justificación.....	145
7.4. Legítima defensa.....	146
7.5. Estado de necesidad	151

8. Culpabilidad. Responsabilidad institucional	153
8.1. La persona jurídica y su calidad de persona en derecho	156
8.2. Responsabilidad social	158
8.3. Conocimiento de las normas	160
8.4. La autorregulación	161
8.5. Autorregulación y culpabilidad	162
8.6. El defecto de organización	162
8.7. El defecto de organización y el concepto constructivista de culpabilidad empresarial ..	165
8.8. El tamaño y la complejidad de la empresa ..	167
8.9. El beneficio o enriquecimiento injusto como motivador de conducta ilícita.....	167
8.10. Los nuevos deberes del gobierno corporativo..	168

Capítulo III

COMPLIANCE

1. Generalidades	171
2. <i>Criminal compliance</i>	174
3. Programas de cumplimiento o <i>compliance</i>	177
4. Objetivos de los planes de integridad	180
5. Los problemas jurídicos del cumplimiento normativo.....	183
6. <i>Compliance</i> y culpabilidad	185
7. El programa de integridad. Su contenido	186
8. La figura del responsable de cumplimiento o <i>compliance officer</i>	188
9. Oficial de cumplimiento en el Derecho argentino ..	190
10. Oficial de cumplimiento en el ámbito privado.....	196
11. Deber de garante del empresario, delegación de funciones y deber de supervisión residual.....	197
12. Posición del obligado tras la delegación. Deberes de supervisión activa y reactiva	200
13. Los deberes de garante de quien debe ejecutar los deberes de control, prevención y detección de delitos.....	202

14. Responsabilidad del oficial de cumplimiento por omisión de deberes de detección y prevención de delitos	204
15. Jurisprudencia sobre el <i>compliance</i>	207

Capítulo IV

AUTORÍA Y PARTICIPACIÓN

1. Introducción	213
2. Persona jurídica como autora del delito.....	214
3. Teoría normativa de autor.....	215
4. Autor mediato.....	220
5. Autoría mediata desde el normativismo.....	221
6. Coautoría	223
7. Participación delictiva.....	224
7.1 Partícipe primario y secundario.....	224
7.2. Teorías que diferencian entre partícipe primario y secundario.....	227
 BIBLIOGRAFÍA	 231