

ÍNDICE

ÍNDICE DE ABREVIATURAS	15
PRÓLOGO.....	17
<i>Jesús-María Silva Sánchez</i>	
PRÓLOGO.....	19
<i>Omar Palermo</i>	
NOTA PRELIMINAR.....	23
INTRODUCCIÓN	25
I. Un problema político-criminal y un déficit de sistematización en la dogmática jurídico-penal.....	25
II. La propuesta: un modelo de equivalentes funcionales de la pena (retributiva) en el marco de una dogmática bipartita y asentada en una teoría “dualista” de las normas	28
III. La estructura de la investigación	30

PARTE PRIMERA
TEORÍA GENERAL

CAPÍTULO PRIMERO. APROXIMACIÓN AL FUNCIONALISMO DE LAS EQUIVALENCIAS	35
I. Introducción	35
II. El funcionalismo de la causalidad	37
1. La función como contribución o efecto útil.....	38
2. Los problemas metodológicos del funcionalismo de la causalidad. .	41

III. Funcionalismo de las equivalencias	45
1. El concepto formal de función	46
2. Lineamientos generales de un método comparativo: el funcionalismo de las equivalencias	49
IV. Equivalentes funcionales en Derecho penal	51
1. Etapa germinal: funcionalismo sistémico y Derecho penal	51
2. El desarrollo sistemático de los equivalentes funcionales de la pena	56
3. Síntesis.	58
V. Conclusiones.	59

CAPÍTULO SEGUNDO. CONTENIDO Y MÉTODO EN LA TEORÍA DE LA PENA.

I. Introducción	61
II. Dos premisas clásicas en la teoría de la pena	63
1. La clasificación tradicional.	64
2. El contenido (restrictivo) de la teoría de la pena	68
III. Una perspectiva alternativa sobre la teoría de la pena.	70
1. La distinción analítica entre el plano conceptual y el plano justificativo.	70
2. La relación entre el concepto y la justificación. Lo “absoluto” y “relativo” en la teoría de la pena.	71
IV. Un concepto ecuménico (y valorativamente neutro) de pena.	73
1. Las premisas	73
2. Las deficiencias	74
V. La construcción de un concepto jurídico-funcional de pena.	87
1. Consideraciones generales	87
2. Exposición y respuesta a principales objeciones	89
VI. Conclusiones.	95

CAPÍTULO TERCERO. JUSTIFICACIÓN Y CONCEPTO DE PENA RETRIBUTIVA

I. Introducción	99
II. Lineamientos metodológicos	101
1. Problema metodológico y solución.	101
2. El objeto de la justificación: las acciones punitivas.	104
3. Las demandas concretas por la justificación	107
4. Posibles vías de respuesta	111
III. Lineamientos sustanciales de una justificación retributivo-comunicativa	112
1. El ciudadano como destinatario de la norma. El potencial de reconocimiento de la retribución	113
2. La secuencia conceptual <i>delito/pena</i>	118
3. El merecimiento	127

4. La prestación retributiva	133
5. La restricción de derechos como símbolo expresivo del reproche punitivo	142
IV. El concepto jurídico-funcional de la pena retributiva	148
1. La materia prima: recapitulación	148
2. La estructura	149
3. Las ventajas del concepto jurídico-funcional de la pena retributiva	151
V. Conclusiones.	154

**CAPÍTULO CUARTO. EQUIVALENTES FUNCIONALES DE LA PENA
RETRIBUTIVA**

I. Introducción	157
II. Método comparativo y teoría de la pena retributiva.	158
1. La construcción del problema de referencia a partir de la teoría de la pena retributiva	159
2. Comportamiento conforme a la norma, concepto y existencia del Derecho.	161
3. Deber de cooperación, delito y deber de soportar la coacción punitiva	162
III. Los equivalentes funcionales de la pena retributiva	165
1. Lineamientos generales	165
2. Lineamientos específicos	168
3. Identificación de posibles equivalentes funcionales de la pena retributiva (especial referencia al ordenamiento jurídico español) . .	171
4. Clasificación de los potenciales equivalentes funcionales de la pena retributiva	174
5. Selección de (tres) potenciales candidatos	176
IV. Conclusiones.	179

**PARTE SEGUNDA
APLICACIÓN PRÁCTICA**

CAPÍTULO QUINTO. DESISTIMIENTO DE LA TENTATIVA.	183
I. Introducción.	183
II. Aproximación a la estructura y la problemática del desistimiento de la tentativa	184
III. Consideraciones sobre el injusto de tentativa.	187
1. El fundamento de la punibilidad de la tentativa.	187
2. El injusto culpable (delito) de tentativa	192
IV. La naturaleza jurídica del desistimiento	214
1. El desistimiento: ¿un presupuesto negativo del quebrantamiento culpable de la norma de comportamiento?	215

2. El desistimiento como presupuesto negativo de aplicación de la norma de sanción	247
V. El desistimiento como equivalente funcional a la pena retributiva	252
1. La equivalencia funcional entre desistimiento de la tentativa y deber de soportar la coacción punitiva	254
2. La oportunidad normativa para desistir: el injusto culpable de tentativa imperfecta (no fracasada)	256
3. Requisitos del desistimiento funcionalmente equivalente a la pena retributiva	262
VI. Comportamiento posterior a la tentativa perfecta	297
1. Comportamiento posterior a la tentativa perfecta y previo a la consumación	299
2. Comportamiento posterior a la consumación	302
VII. Conclusiones.	305
CAPÍTULO SEXTO. REGULARIZACIÓN TRIBUTARIA.	311
I. Introducción	311
II. Aproximación a la estructura y problemática de la regularización tributaria.	313
III. El delito de defraudación tributaria	317
1. Consideraciones preliminares.	317
2. El déficit de legitimidad retributiva de la norma de comportamiento que tipifica la defraudación tributaria	319
IV. Contenido, naturaleza jurídica y fundamento de la regularización tributaria	340
1. El contenido de la regularización tributaria en el CPE	340
2. Naturaleza jurídica de la regularización tributaria	342
3. El fundamento de la regularización tributaria	355
V. La regularización tributaria como equivalente funcional de la pena retributiva.	362
1. Ubicación normativa.	362
2. El fundamento jurídico-penal: la justificación de la pena retributiva	363
3. Requisitos de una regularización funcionalmente equivalente	366
4. Síntesis.	378
VI. Breve excursus sobre la “regularización tardía”	380
VII. Conclusiones.	383
CAPÍTULO SÉPTIMO. ATENUANTE GENÉRICA DE CONFESIÓN	389
I. Introducción	389
II. Consideraciones preliminares	390
1. La dimensión procesal y sustancial de la confesión	390
2. Aproximación a la atenuante genérica de confesión	395
III. El fundamento político criminal de la atenuante de confesión.	402

1. Breve exposición	402
2. Valoración crítica	406
IV. La atenuante de confesión: un equivalente funcional de la pena retributiva	413
1. Ubicación normativa	413
2. El fundamento de la atenuante de confesión: la teoría retributivo-comunicativa de la pena	414
3. Requisitos de una confesión funcionalmente equivalente a la pena retributiva en el CPE	417
4. El alcance variable de la equivalencia funcional por confesión: <i>Ganz bekannt - halb gebüßt?</i>	429
5. El “atenuante de análoga significación” en el CPE	432
V. Conclusiones	440
CONCLUSIONES GENERALES	443
BIBLIOGRAFÍA	453