

JOSÉ DANIEL CESANO

Doctor en Derecho y Ciencias Sociales. Profesor de Derecho Penal (Parte general), Facultad de Ciencias Jurídicas (Universidad Católica de Salta). Profesor de postgrado en las Universidades Nacionales de Córdoba (Carrera de Especialización en Derecho Penal-Especialización en Derecho de los negocios), La Rioja (Diplomado en Ciencias Penales), Cuyo (Diplomado en Derecho Procesal Penal) y Siglo 21 (Diplomado en Derecho Penal Económico). Miembro del Comité científico internacional de "L'altro diritto" (Departamento de teoría e historia del Derecho de la Universidad de Florencia) e integrante del Consejo Consultivo Internacional del ICEPS (International Center of Economic Penal Studies - Nueva York). Codirector y cofundador de la Revista "Ley, Razón y Justicia". Mención especial de la Academia Nacional de Derecho y Ciencias Sociales de Córdoba en el marco del "Premio al joven jurista" (Edición 1997). Premio al Mérito Federal de la Academia Nacional de Derecho y Ciencias Sociales de Córdoba (2005). Publicista.

ESTUDIOS SOBRE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURIDICA

FORMULACIONES TEORICAS,
REALIZACIONES NORMATIVAS
Y DERECHO COMUNITARIO
EN EL AMBITO DE LA
CRIMINALIDAD ECONOMICA



SOCIEDAD ANÓNIMA EDITORA,
COMERCIAL, INDUSTRIAL Y FINANCIERA

INDICE

| | |
|--------------------|----|
| Prólogo | 9 |
| Introducción | 17 |

PRIMERA PARTE LAS PERSONAS JURIDICAS Y LAS FORMAS BASICAS DE VINCULACION CON EL DELITO: MODELOS Y CRITICAS

CAPÍTULO PRIMERO Las personas jurídicas y las formas básicas de vinculación con el delito

| | |
|------------------------------------|----|
| I. Una clasificación inicial | 25 |
| II. Estrategias | 26 |

CAPÍTULO SEGUNDO Perspectiva iuscomparada: esquema descriptivo de las principales respuestas político-criminales

| | |
|--|----|
| I. El sistema de la doble imputación en el modelo legislativo francés | 31 |
| II. El Derecho penal administrativo como respuesta: el modelo legislativo alemán | 35 |
| III. La imposición de medidas de seguridad como respuesta: la propuesta de la doctrina española y su proyección de <i>lege ferenda</i> | 39 |

CAPÍTULO TERCERO
Crítica a los modelos descriptos

| | |
|--|----|
| I. Preliminar: ¿es posible responsabilizar penalmente a la persona jurídica a partir del sistema de imputación estructurado por nuestro Derecho penal común? | 45 |
| II. El modelo de la “doble imputación” | 49 |
| III. El Derecho penal administrativo como respuesta | 54 |
| IV. Las medidas de seguridad como respuesta | 60 |

CAPÍTULO CUARTO
Una solución posible

| | |
|--|----|
| I. Más allá de los obstáculos normativos: un problema adicional para legitimar un sistema de responsabilidad penal de las personas jurídicas | 63 |
| II. Un modelo posible | 66 |
| 1. Introducción | 66 |
| 2. Los instrumentos de imputación del Derecho penal convencional y la responsabilidad de los administradores y directores de la persona jurídica | 67 |
| 2.1. Introducción | 67 |
| 2.2. La autoría mediata | 68 |
| 2.3. Omisión impropia | 70 |
| 2.4. Los delitos especiales y el “actuar por otro” | 76 |

SEGUNDA PARTE
LA RESPONSABILIDAD DE LAS PERSONAS JURÍDICAS
EN LA REPUBLICA ARGENTINA:
SOLUCIONES NORMATIVAS Y PRAXIS JURISPRUDENCIAL

CAPÍTULO QUINTO
La promiscuidad como discurso

| | |
|-----------------------|----|
| I. Introducción | 83 |
|-----------------------|----|

| | |
|--|-----|
| II. Delincuencia económica, persona jurídica y orientaciones político-criminales de la legislación argentina: una perspectiva histórica | 84 |
| III. Un intento de sistematización de las disposiciones normativas vigentes | 89 |
| 1. Responsabilidad penal directa de las personas jurídicas .. | 90 |
| 1.1. Régimen Penal Cambiario | 91 |
| 1.2. Ley sobre Abastecimiento | 92 |
| 1.3. Delitos aduaneros | 93 |
| 1.4. Defensa de la competencia..... | 95 |
| 2. Doble imputación | 96 |
| 3. Consecuencias jurídicas accesorias | 99 |
| 4. El actuar por otro | 99 |
| 4.1. Ley de residuos peligrosos | 100 |
| 4.2. Ley de riesgos del trabajo | 105 |
| 4.3. Régimen penal tributario | 105 |
| 4.4. Sistema integrado de jubilaciones | 106 |
| 4.5. Artículo 178 del Código Penal | 107 |
| 5. Violación del deber de vigilancia | 108 |
| 5.1. Ley de abastecimiento | 108 |
| 5.2. Sistema integrado de jubilaciones | 108 |
| 5.3. Defensa de la competencia..... | 109 |
| 6. Omisión impropia | 110 |
| 7. Derecho penal administrativo | 110 |
| 7.1. Régimen legal de <i>warrants</i> | 111 |
| 7.2. Ley de aseguradores | 112 |
| 7.3. Ley de encubrimiento y lavado de activos | 112 |
| 7.4. Ley de Defensa del Consumidor | 113 |
| IV. Lineamientos jurisprudenciales | 115 |
| 1. Criterio no favorable al reconocimiento de la responsabilidad penal de las corporaciones | 116 |
| 2. Criterio favorable al reconocimiento de la responsabilidad penal de las corporaciones | 119 |
| V. Una opinión final como síntesis: la promiscuidad en el discurso | 122 |

TERCERA PARTE

**LA RESPONSABILIDAD DE LA PERSONA JURIDICA EN EL
DERECHO COMUNITARIO: EL CASO DEL MERCOSUR**

CAPÍTULO SEXTO

**La responsabilidad de la persona jurídica en los artículos 2° y 4°
del Protocolo de Defensa de la Competencia del MERCOSUR:
Un caso de tensión entre el ordenamiento comunitario
y el sistema constitucional**

| | | |
|------|--|-----|
| I. | Propósito y método | 127 |
| II. | ¿Existen, entre los instrumentos legales del MERCOSUR, disposiciones que permitan aplicar sanciones penales a la persona jurídica? | 131 |
| III. | Las normas Constitucionales de los Estados partes y la posibilidad de tensión: los casos de Brasil y Argentina.. | 133 |
| | 1. Introducción | 133 |
| | 2. La responsabilidad penal de la persona jurídica en el sistema jurídico brasileño | 133 |
| | 3. Los artículos 2 y 4 del protocolo y el modelo constitucional argentino: un caso de tensión | 135 |
| IV. | A modo de conclusión | 143 |

**CUARTA PARTE
CONCLUSIONES**

**CAPÍTULO SÉPTIMO
Síntesis de conclusiones**

| | |
|-------|-----|
| | 147 |
|-------|-----|

ADDENDA

**EL PROBLEMA DE LA RESPONSABILIDAD PENAL
DE LA PERSONA JURIDICA EN EL PROYECTO
PRESENTADO POR LA COMISION DE REFORMA
Y ACTUALIZACION INTEGRAL DEL CODIGO PENAL
DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DE LA NACION:
UN ANALISIS PRELIMINAR**

| | | |
|------|---|------------|
| I. | Introducción | 153 |
| II. | La regulación propuesta | 154 |
| III. | Análisis preliminar del proyecto | 155 |
| | 1. Valoración general del Título XIII | 155 |
| | 2. Presupuestos y sanciones respecto de las personas jurídicas | 158 |
| | 3. La actuación en lugar de otro | 166 |
| | Bibliografía | 173 |