

Luz María Puente Aba

Directora

LA INTERVENCIÓN
PENAL EN SUPUESTOS
DE FRAUDE
Y CORRUPCIÓN

Doctrina y análisis de casos

BOSCH

57.946

Luz María Puente Aba
Directora

LA INTERVENCIÓN PENAL EN SUPUESTOS DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN

Doctrina y análisis de casos



[BOSCH]

NOTA PRELIMINAR	5
INTRODUCCIÓN. La intervención penal en supuestos de fraude y corrupción. Estudio a través del análisis de casos reales	13
Luz María PUENTE ABA	
CAPÍTULO I. La protección de los consumidores ante particulares productos de inversión: análisis del «caso Nueva Rumasa».....	31
Luz María PUENTE ABA	
1. Introducción.....	31
2. El «caso Nueva Rumasa»: los hechos conocidos.....	34
3. Las ofertas de venta en el «caso Nueva Rumasa»: ¿delito publicitario, estafa o falsedad en los mercados de valores?	38
3.1. El delito publicitario (art. 282 CP)	38
3.2. El delito de estafa (art. 248 CP)	56
3.3. El delito de falsedad en la inversión en los mercados de valores (art. 282 bis CP)	76
3.4. Situaciones de concurrencia de delitos.....	81
4. Conclusiones	84
5. Bibliografía	88
CAPÍTULO II. Consumidores y Derecho penal: el polémico «caso de la carne de caballo»	93
Patricia TAPIA BALLESTEROS	
1. Introducción.....	93
2. El «caso de la carne de caballo» en la Unión Europea	96
3. ¿Constituye el «caso de la carne de caballo» un delito contra los consumidores?	98

3.1. Introducción	98
3.2. Delito de publicidad falsa (art. 282 CP).....	99
3.3. Aplicación del delito de publicidad falsa al caso concreto. Determinación de la tipicidad de la conducta	109
4. Conclusiones y reflexión final	111
5. Bibliografía.....	113

CAPÍTULO III. El «swap» a través de los casos resueltos por el Tribunal Supremo. Análisis del incumplimiento de los deberes de información como causa de invalidez 117

Marcos A. LÓPEZ SUÁREZ

1. Planteamiento.....	117
2. Delimitación y alcance de las obligaciones de información en la comercialización de los «swaps»	121
2.1. Las obligaciones de información en la contratación de instrumentos financieros.....	121
2.2. Aplicación de la normativa MiFID a los «swaps» concertados como cobertura de operaciones de préstamos o créditos	126
3. El incumplimiento de los deberes de información y su incidencia en el error como vicio invalidante del consentimiento a la luz de la jurisprudencia del Tribunal Supremo.....	132
3.1. Preliminar	132
3.2. Consideraciones generales sobre el error-viceo.....	132
3.3. Aplicación de la doctrina del Tribunal Supremo sobre error invalidante en los supuestos de incumplimiento de los deberes de información en los contratos de permuta financiera.....	134
4. Conclusiones.....	137
5. Bibliografía.....	138

CAPÍTULO IV. Corrupción pública e intereses económicos de particulares: el «caso Matas». Especial referencia a los delitos de prevaricación administrativa, malversación y tráfico de influencias... 139

Luis RODRÍGUEZ MORO

1. Introducción.....	139
2. Cuatro casos en uno dentro del «caso Matas».....	144
2.1. El «caso concurso»	147
2.2. El «caso pago facturas»	170
2.3. El «caso contrato menor».....	171
2.4. El «caso subvención».....	173
3. Conclusiones.....	186
4. Bibliografía.....	189

CAPÍTULO V. Corrupción pública y delincuencia económica: el «caso Fabra» como exponente	193
Eva María SOUTO GARCÍA	
1. Introducción: La sentencia del «caso Fabra» como punto de partida	193
2. Los tipos penales presentes en el «caso Fabra»	197
2.1. El delito de defraudación tributaria.....	197
2.2. El delito (o los delitos) de cohecho y el delito de tráfico de influencias	215
2.2.1. El delito de cohecho o los delitos de cohecho	217
2.2.2. El delito de tráfico de influencias.....	227
3. Conclusiones	232
4. Bibliografía	234
Anexo I. Tabla resumen de acusados, delitos y pronunciamientos de la sentencia de la Audiencia Provincial de Castellón.....	237
Anexo II. Tabla comparativa de infracciones penales	238
CAPÍTULO VI. Dos claves del delito de cohecho pasivo impropio (art. 422 CP): el bien jurídico protegido y la cláusula «en consideración al cargo o función». Su aplicación al «caso trajes de Camps»	243
Alejandro DE PABLO SERRANO	
1. Introducción: la reforma de la LO 5/2010 del delito de cohecho pasivo impropio «en consideración a su cargo o función». Método de trabajo	243
2. Concepciones dualistas y monistas del bien jurídico protegido en los delitos de cohecho. Propuestas de despenalización de la modalidad del cohecho pasivo impropio «en consideración a su cargo o función». Estructura del delito	247
3. Estructura típica.....	259
3.1. Sujeto activo. «En provecho propio o de un tercero»	259
3.2. Admitir. «Por sí o por persona interpuesta»	261
3.3. «Dáviva o regalo». Adecuación social.....	263
3.4. «En consideración a su cargo o función»	267
3.5. Dolo	270
4. El vaciamiento de la cláusula «en consideración a su cargo o función» .	270
5. Recapitulación de la doctrina jurisprudencial y su errática aplicación en el «caso trajes de Camps»	275
6. Reflexiones finales	276
7. Bibliografía.....	280

CAPÍTULO VII. De los delitos de prevaricación y malversación.**Notas a propósito del «caso Minutas»** 285

David CASTRO LIÑARES

1. Introducción..... 285
2. Hechos probados 286
3. Delitos presentes en el denominado «caso Minutas» 291
 - 3.1. Prevaricación..... 291
 - 3.2. Malversación de caudales públicos 305
 - 3.3. Situaciones de concurrencia de delitos..... 319
 - 3.4. Pronunciamientos absolutorios de la sentencia 320
4. Reflexiones conclusivas..... 320
5. Bibliografía 325

CAPÍTULO VIII. La financiación corrupta de los partidos políticos. A propósito del «caso Pallerols» 329

Juan Carlos SANDOVAL CORONADO

1. Planteamiento del problema 329
2. El «caso Pallerols»: los hechos probados 341
3. Los delitos de malversación de caudales públicos y de fraude de subvenciones: ¿son idóneos para castigar la financiación corrupta de los partidos políticos? 344
 - 3.1. El delito de malversación de caudales públicos (art. 432.1 CP). 345
 - 3.1.1. El delito de malversación de caudales públicos; la corrupción pública y la corrupción política 345
 - 3.1.2. El delito de malversación de caudales públicos y la financiación corrupta de los partidos políticos 351
 - 3.2. El delito de fraude de subvenciones (art. 308.1 y 2 CP)..... 358
4. Conclusiones 370
5. Bibliografía 373

CAPÍTULO IX. Corrupción y «compraventa» del voto de los diputados y demás mandatarios políticos a la luz del Derecho penal español y alemán: los «casos Wuppertal, Camas y Arrecife» 381

Teresa MANSO PORTO

1. Introducción..... 381
2. La «compraventa» del voto como delito especial privilegiado para los mandatarios públicos (Alemania) 384
 - 2.1. El «caso del concejal de Wuppertal» 384
 - 2.2. El tratamiento privilegiado del mandatario público en el tipo penal alemán del parágrafo 108e StGB (Código penal alemán). 385
 - 2.2.1. Breve historia legislativa..... 385

2.2.2.	Situación legal desde 1994 hasta la reforma de 2014	386
2.2.3.	El bien jurídico protegido	387
2.2.4.	Restricción de la conducta típica al voto	389
2.3.	Perspectiva internacional y comparada	390
2.4.	La nueva regulación del parágrafo § 108e StGB (Código penal alemán)	392
2.4.1.	La conducta típica	392
2.4.2.	La ventaja injustificada	393
3.	La «compraventa» de voto en España como forma de cohecho	395
3.1.	A modo de ejemplos: los «casos Camas y Arrecife»	395
3.2.	La regulación penal española del cohecho	396
3.3.	Punibilidad de la compra de voto según el Derecho penal español .	397
3.4.	¿El transfuguismo como acto contrario al deber?	399
4.	Resumen y conclusiones	401
5.	Bibliografía	402