

ÍNDICE GENERAL

PRESENTACIÓN	13
PRÓLOGO	17
ABREVIATURAS	23

CAPÍTULO I

PRIMERAS APROXIMACIONES: BIEN JURÍDICO PROTEGIDO Y NATURALEZA DEL DELITO

§ 1. Ubicación sistemática	27
§ 2. Un poco de historia	28
§ 3. La defraudación por administración desleal en el derecho comparado	31
a) La legislación alemana	31
b) El Código Penal italiano	32
c) El sistema español	32
§ 4. La cuestión del bien jurídico	33
a) La clientela como parte del patrimonio	36
b) Derechos hereditarios	38
c) El capital social de una empresa	39
§ 5. La decisión sobre cómo se tutela el bien jurídico	39
a) Los administradores de hecho	42
b) El cajero de supermercado	43
c) El crupier del casino	45
d) La cajera de un organismo público de sellados	45
e) Chofer encargado de repartir mercadería y realizar cobranzas	46

CAPÍTULO II

EL TIPO OBJETIVO

§ 6. Sujeto activo. La calidad especial que debe reunir el sujeto activo. La administración desleal como delito de infracción de deber 51

§ 7. El origen del sujeto activo. La configuración de la posición de garante 52

 a) Fuentes internas 53

 b) Fuente externa 55

 1. La administración 55

 2. El manejo 56

 3. El cuidado 56

§ 8. El sujeto pasivo 57

 a) Las sociedades comerciales 57

 b) Los cónyuges 60

 c) Los herederos 62

§ 9. Las modalidades típicas: del tipo de la infidelidad al tipo del abuso 62

§ 10. La posibilidad de cometer el delito mediante una omisión 64

§ 11. El perjuicio patrimonial 66

 a) Acciones que impiden ganar más 68

 b) Acciones que impiden obtener mejores condiciones para el patrimonio administrado 69

 c) Operaciones de riesgo 69

 d) La cuestión vinculada a la devolución del perjuicio 71

 e) El riesgo para el patrimonio como perjuicio típicamente relevante 72

CAPÍTULO III

EL TIPO SUBJETIVO

..... 77

CAPÍTULO IV

AUTORÍA Y PARTICIPACIÓN CRIMINAL

§ 12. El autor 85

 a) El abogado 86

 b) El agente inmobiliario 87

 c) El agente de turismo 87

 d) El albacea testamentario 87

 e) El agente de bolsa 87

 f) El cajero de banco 88

 g) El productor de seguros 88

 h) Supervisora del área contable de una empresa 88

§ 13. La coautoría 89

 a) Los miembros de la comisión directiva de un club 89

 b) El caso de una liquidadora de un consorcio de copropietarios 89

§ 14. La autoría mediata 90

CAPÍTULO V

**COMIENZO DE EJECUCIÓN Y CONSUMACIÓN.
LA TENTATIVA**

95

CAPÍTULO VI

PLURALIDAD DE CONDUCTAS Y UNIDAD DE GESTIÓN

§ 15. Introducción -----

99

§ 16. El fallo «Pompas» -----

100

§ 17. Consecuencias prácticas. «Ne bis in idem» y prescripción de la acción penal -----

105

CAPÍTULO VII

CUESTIONES DE COMPETENCIA

§ 18. Principio general. Juez competente según el lugar de los actos desleales o del perjuicio patrimonial -----

111

§ 19. Casos en los que no se conoce el lugar del perjuicio o de los actos desleales -----

112

§ 20. Competencia según el lugar en donde debía efectuarse la rendición de cuentas --

113

§ 21. Proceso de globalización y operaciones transnacionales -----

114

§ 22. Intervención de la Justicia Federal -----

115

CAPÍTULO VIII

NOTAS SOBRE LA PUNIBILIDAD

§ 23. La escala penal -----

121

§ 24. La excusa absolutoria del art. 185 del CP -----

123

CAPÍTULO IX

**LA DEFRAUDACIÓN POR ADMINISTRACIÓN DESLEAL
Y LA SUSPENSIÓN DEL JUICIO A PRUEBA**

129

CAPÍTULO X

**EXTINCIÓN DE LA ACCIÓN PENAL POR ACUERDOS
DE CONCILIACIÓN. LOS CRITERIOS DE OPORTUNIDAD**

§ 25. Acuerdos de conciliación y defraudación por administración desleal -----

136

§ 26. Criterios de oportunidad -----

137

§ 27. Soluciones alternativas en la defraudación contra una Administración pública --

138

§ 28. Imposibilidad de homologar acuerdos de conciliación en casos de violencia de género -----

141

CAPÍTULO XI

ALGUNAS DISCUSIONES ACTUALES

§ 29. La expansión del delito de defraudación por administración desleal 145

§ 30. La aventura judicial cuando nada se conoce sobre una gestión, pero se sospecha el fraude. Contenido deficiente de las denuncias: ¿luz verde para revisar toda la administración? 147

§ 31. El consentimiento 148

 a) El consentimiento y sus consecuencias en el ámbito de las sociedades comerciales 150

§ 32. La rendición de cuentas 152

CAPÍTULO XII

**LA FIGURA AGRAVADA: EL DELITO DE DEFRAUDACIÓN
CONTRA UNA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA**

..... 157

CAPÍTULO XIII

RELACIÓN CON OTRAS FIGURAS

§ 33. La relación con el hurto 164

§ 34. Los puntos de contacto con la defraudación por retención indebida 167

§ 35. La administración desleal y la estafa 169

§ 36. La relación con las falsedades documentales 172

§ 37. Los puntos de contacto con el delito de quiebra fraudulenta 173

§ 38. La relación con la defraudación del titular fiduciario y el administrador de fondos comunes de inversión 174

§ 39. La relación con la concurrencia desleal 175

§ 40. La relación con el prevaricato de los abogados 177

§ 41. La relación con el delito de apropiación indebida de recursos de la seguridad social 177

§ 42. La relación con el delito de balance falso 178

§ 43. La vinculación con el delito de incumplimiento de los deberes de funcionario público 179

§ 44. La administración desleal y el peculado 180

CAPÍTULO XIV

**EL TIPO PENAL EN LOS INTENTOS DE REFORMA
DEL CÓDIGO PENAL DE LA NACIÓN**

..... 185

BIBLIOGRAFÍA GENERAL 187