

Prólogo	13
CAPÍTULO I. El delito de defraudación a la Seguridad Social (art. 307 CP)	15
1. El sistema del Código Penal. Oportunidad de la regulación conjunta de los delitos contra la Hacienda Pública y contra la Seguridad Social	15
2. El delito contra la Seguridad Social. Análisis del artículo 307 del Código Penal	24
2.1. El bien jurídico protegido	24
2.2. El comportamiento típico. La defraudación	32
2.2.1. <i>Elusión de pago de cuotas</i>	47
2.2.1.1. El objeto material. Las cuotas y conceptos de recaudación conjunta	52
2.2.2. <i>Obtención indebida de devoluciones de las mismas</i>	64
2.2.3. <i>Disfrute indebido de deducciones</i>	69
2.3. La cuantía defraudada	73
2.3.1. <i>Naturaleza: resultado típico o condición objetiva de punibilidad</i>	73
2.3.2. <i>Determinación de la cuantía</i>	81
2.4. El iter criminis	88
2.4.1. <i>La consumación</i>	88

2.4.2.	<i>La posibilidad de apreciar la tentativa en el delito de defraudación a la Seguridad Social</i>	92
2.5.	Autoría y participación. Su naturaleza de delito especial o común	94
2.6.	Aspectos subjetivos	99
2.6.1.	<i>Exigencia de dolo</i>	99
2.7.	Los subtipos agravados del artículo 307 bis	101
2.7.1.	<i>Por la importancia de la cuantía.</i>	102
2.7.2.	<i>Comisión en el seno de organización o grupo criminal</i>	104
2.7.3.	<i>Utilización de persona, negocios, instrumentos o paraísos fiscales.</i>	105
2.8.	La regularización: remisión a otro lugar	107
2.9.	La atenuante específica del artículo 307.5 del Código Penal	108
2.10.	La ejecución de la deuda	109

CAPÍTULO II. La cláusula de regularización en el delito de defraudación a la Seguridad Social		111
1.	Introducción.	111
2.	Naturaleza jurídica	114
2.1.	Causa de atipicidad	116
2.2.	Causa de exclusión de la antijuridicidad sobrevinida	123
2.3.	Causa de extinción de la responsabilidad criminal	125
2.4.	Causa de levantamiento o anulación de la pena.	127
3.	Fundamento y finalidad	129
3.1.	Tesis recaudatoria o político-fiscal	130
3.2.	Tesis jurídico-penal o político-criminal	131
4.	Los requisitos de la regularización.	137
4.1.	El objeto material de la regularización	137
4.2.	Requisitos positivos	138
4.2.1.	<i>El reconocimiento</i>	138
4.2.2.	<i>El pago</i>	141
4.2.3.	<i>Requisitos de forma y lugar. El sujeto regularizador.</i>	144
4.3.	Requisitos negativos	145

	4.3.1.	<i>El bloqueo administrativo</i>	146
	4.3.2.	<i>El bloqueo judicial (I)</i>	150
	4.3.3.	<i>El bloqueo judicial (II)</i>	153
	4.3.4.	<i>Cuestiones comunes</i>	155
5.		El alcance de la regularización	156
	5.1.	Alcance objetivo	156
	5.2.	Alcance subjetivo	164
CAPÍTULO III. El delito de fraude en las prestaciones del sistema de la Seguridad Social (art. 307 ter CP).			171
1.		Introducción: aproximación al contenido del novedoso artículo 307 ter CP.	171
2.		La tipificación del fraude en las prestaciones del sistema de la Seguridad Social por la LO 7/2012	176
3.		Tipicidad objetiva	183
	3.1.	El bien jurídico protegido por el delito	183
	3.2.	El objeto del delito: las prestaciones del sistema de Seguridad Social	186
	3.3.	La conducta típica. Acciones y omisiones	187
	3.4.	Los requisitos típicos de simulación, tergiversación y ocultación	192
	3.5.	El elemento del error	194
	3.6.	La configuración del delito como de resultado y la inexistencia de un sistema de cuantías.	195
	3.7.	Relación de causalidad e imputación objetiva.	200
4.		Tipicidad subjetiva	203
5.		Apuntes sobre antijuridicidad.	204
6.		Consumación delictiva	204
7.		<i>Íter críminis</i> . La tentativa	206
8.		Penalidad	207
9.		Concursos y delitos conexos	209
10.		Apuntes sobre la regularización (remisión a otro lugar)	210

CAPÍTULO IV. Delitos contra los derechos de los trabajadores (I)	215
1. Intereses penalmente tutelados y su dimensión individual o colectiva	215
2. Imposición de condiciones de trabajo perjudiciales, ocupación colectiva de trabajadores sin comunicar su alta en la Seguridad Social o sin autorización de trabajo y mantenimiento de dichas situaciones	223
2.1. Imposición de condiciones de trabajo perjudiciales	223
2.1.1. <i>Concepto</i>	223
2.1.2. <i>Regulación</i>	223
2.1.3. <i>Bien jurídico protegido</i>	224
2.1.4. <i>Sujetos</i>	227
2.1.5. <i>Comportamiento típico</i>	232
2.1.5.1. La imposición	233
2.1.5.2. Engaño y abuso de situación de necesidad	235
2.1.5.3. Condiciones laborales o de Seguridad Social que limiten derechos reconocidos por disposiciones legales, convenios colectivos o contrato individual	241
2.1.5.4. Aspectos subjetivos	251
2.1.5.5. Consumación	253
2.1.5.6. Causas de atipicidad y justificación. Especial consideración del consentimiento del trabajador. . . .	256
2.2. Ocupación colectiva de trabajadores sin comunicar su alta en la Seguridad Social o sin autorización de trabajo	259
2.3. Mantenimiento de las condiciones impuestas por otro	267
2.4. La utilización de violencia o intimidación.	269
2.4.1. <i>El art. 311. 4º del CP: ¿Tipo agravado o tipo autónomo?</i>	269

	2.4.2.	<i>El concepto de violencia</i>	271
	2.4.3.	<i>El concepto de intimidación</i>	273
	2.4.4.	<i>Otras dificultades interpretativas del art. 313.4º del CP</i>	281
	2.5.	Concursos	282
3.		Tráfico ilegal de mano de obra	284
	3.1.	Concepto	284
	3.2.	Regulación.	285
	3.3.	Bien jurídico protegido	285
	3.4.	Sujetos	289
	3.5.	Comportamiento típico.	290
	3.6.	Aspectos subjetivos	296
	3.7.	Concursos	297
4.		Reclutamiento o determinación al abandono de puestos de trabajos fraudulentos	298
	4.1.	Concepto	298
	4.2.	Regulación.	298
	4.3.	Bien jurídico protegido	299
	4.4.	Sujetos	300
	4.5.	Comportamiento típico.	301
	4.6.	Aspectos subjetivos	306
	4.7.	Concursos	306
5.		Empleo de extranjeros o menores sin permiso de trabajo	308
	5.1.	Concepto	308
	5.2.	Regulación.	308
	5.3.	Bien jurídico protegido	310
	5.4.	Sujetos	312
	5.5.	Comportamiento típico.	314
	5.6.	Aspectos subjetivos	318
	5.7.	Concursos	318
6.		El delito de emigración fraudulenta	321
	6.1.	Concepto	321
	6.2.	Regulación.	321
	6.3.	Bien jurídico protegido	321
	6.4.	Sujetos	323
	6.5.	Comportamiento típico.	324
	6.6.	Aspectos subjetivos	328

6.7.	Concursos	328
7.	El delito de discriminación laboral con desobediencia	329
7.1.	Concepto	329
7.2.	Regulación	330
7.3.	Bien jurídico protegido	330
7.4.	Sujetos	332
7.5.	Comportamiento típico	334
	7.5.1. <i>La grave discriminación en el empleo</i>	334
	7.5.2. <i>El no restablecimiento de la situación de igualdad tras el requerimiento o sanción administrativa</i>	341
	7.5.3. <i>Consumación</i>	344
7.6.	Aspectos subjetivos	345
7.7.	Concursos	346
8.	Obstaculización de la libertad sindical y el derecho de huelga	348
8.1.	Concepto	348
8.2.	Regulación	348
8.3.	Bien jurídico protegido	350
8.4.	Sujetos	359
8.5.	Comportamiento típico	361
8.6.	Aspectos subjetivos	364
8.7.	El tipo agravado del art. 315.2 del CP y el concepto de coacciones	364
8.8.	Concursos	366
9.	Coacciones para hacer huelga	367
9.1.	Concepto	367
9.2.	Regulación	367
9.3.	Bien jurídico protegido	368
9.4.	Sujetos	370
9.5.	Comportamiento típico	372
9.6.	Aspectos subjetivos	377
9.7.	Concursos	378

CAPÍTULO V. Delitos contra los derechos de los trabajadores (II) Delitos contra la seguridad e higiene en el trabajo 381

1.	Concepto de seguridad e higiene en el trabajo	381
----	---	-----

2.	Regulación. Particular referencia a la delimitación entre el ilícito penal y el ilícito administrativo	382
3.	La polémica en torno al bien jurídico protegido: diferentes posturas	391
4.	La naturaleza del peligro (abstracto o concreto) requerido en el tipo delictivo.	403
5.	Sujeto activo.	410
6.	Sujeto pasivo.	418
7.	La tipicidad objetiva: elementos	420
7.1.	No facilitar los medios necesarios para que los trabajadores desempeñen su actividad con las medidas de seguridad e higiene adecuadas	420
7.2.	La infracción de las normas sobre prevención de riesgos laborales	429
7.3.	La puesta en peligro grave para la vida, salud o integridad física de los trabajadores	435
8.	El aspecto subjetivo.	441
8.1.	Modalidad dolosa	441
8.2.	Modalidad imprudente	443
9.	Imputación objetiva y autopuesta en peligro del propio trabajador	447
10.	Penalidad y concursos	453
11.	La responsabilidad penal de la persona jurídica: art. 318 CP	456
	Bibliografía	459