

FACULTAD DE DERECHO

ESCUELA ACADÉMICO PROFESIONAL DE DERECHO



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

“LOS LÍMITES AL ABUSO DE LA PERSONALIDAD
JURÍDICA DE LA SOCIEDAD MERCANTIL”

TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE:

ABOGADO

AUTOR:

WILMAN ANDRÉS MARIÑOS NAJARRO

ASESOR:

IVÁN GONZÁLEZ DELGADO

LIMA - PERÚ

2012

DEDICATORIA

Dedicado a Dios y a mi familia por darme la vida, fuerza e inteligencia para poder llegar a este momento.

AGRADECIMIENTO

Al doctor Daniel Echaiz Moreno, por el apoyo, el tiempo y sapiencia en la elaboración de la presente investigación y su aporte al derecho.

PRESENTACIÓN

Estimados y distinguidos señores miembros del jurado: El presente trabajo de investigación a desarrollar para optar el título de abogado, consiste en el estudio y análisis de una institución jurídica que ha ido en una constante evolución a través del tiempo y del derecho, la cual es la persona jurídica, entendida esta como una categoría de sujeto de derecho pero de forma especial al ser este un ente abstracto que adquiere personalidad jurídica una vez inscrito en el Registro correspondiente, y al no poder ejercer dicha atribución por sí misma, por lo cual resulta necesario determinar las responsabilidades de sus miembros en caso de abuso en el ejercicio de facultades por parte de estos desviándola de su finalidad u objeto social, abusando de su personalidad jurídica con el fin de evadir responsabilidades en perjuicio de terceros de buena fe.

Es en relación a ello que viene a colación el tema central del presente trabajo de investigación, el cual es establecer si existen límites definidos al abuso de la personalidad jurídica, o si la regulación actual en la materia brinda los mecanismos de protección adecuados ante dichos casos, siendo esto demostrado mediante el estudio y análisis de los distintos aspectos, como son el planteamiento de problema, justificación, la hipótesis, los objetivos, variables entre otros fundamentos importantes que se procederán a realizar a través del método de investigación cualitativo, aspectos que se encuentran desarrollados dentro del capítulo I del presente trabajo, dando a conocer posteriormente los distintos conceptos y teorías que respaldan el desarrollo de la investigación, sirviendo de sustento al análisis de los mismos, los cuales se abordarán en el capítulo II.

Finalmente en el capítulo III se pasará a desarrollar los resultados producto de las técnicas e instrumentos de investigación, tales como entrevistas a destacados abogados especialistas en la materia, así como encuestas, análisis de las distintas fuentes documentales utilizadas, pasando también por el estudio del marco normativo nacional y haciendo un análisis con la legislación comparada, para así poder llegar a establecer las conclusiones y recomendaciones que permitan dar solución a la problemática planteada en la presente investigación.

INDICE

DEDICATORIA	ii
AGRADECIMIENTO	iii
PRESENTACIÓN	iv
RESUMEN	ix
ABSTRAC	x
INTRODUCCIÓN	xi
CAPÍTULO I: EL PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN.....	1
1.1. Planteamiento del Problema.....	1
1.2. Formulación del problema.	3
1.2.1.- Pregunta General.....	4
1.2.2.- Preguntas específicas.	4
1.3. Objetivos.....	4
1.3.1.- General.	4
1.3.2.- Específicos.	4
1.4.- Justificación.....	5
1.4.1.- Justificación Teórica.	5
1.4.2.- Justificación Metodológica.....	6
1.4.3.- Justificación Práctica.	6
1.5.- Delimitación.....	8
1.6.- Hipótesis General.	8
1.6.1.- Hipótesis Específicas.....	8
1.7.- Variables.....	9
a) Variables Independientes.....	9
b) Variables Dependientes.	9
1.8. Cuadros de operacionalización.....	10
1.9.- Indicadores.....	13
1.10.- Metodología.....	13
1.10.1- Paradigma.	13
a) Cualitativo.	13
1.10.2.- Nivel.....	13
a) Descriptivo.	13
b) Predictivo.	14

c) Correlacional.....	14
d) Explicativo.....	14
1.10.3.- Diseño de estudio.....	15
a) No experimental.....	15
1.10.4.- Tipo de estudio.....	15
a) Jurídico Descriptivo.....	15
1.10.5.- Población.....	16
1.10.6.- Muestra.....	16
1.10.7.- Muestreo.....	16
1.11.- Técnicas e instrumentos de recolección de datos.....	17
a) Análisis de fuente documental.....	17
b) Análisis del marco normativo.....	17
c) Entrevistas a especialistas.....	17
d) Encuestas.....	18
e) Análisis del Marco Comparado.....	18
CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO.....	19
2.1.- Antecedentes.....	19
2.1.1.- Antecedentes Internacionales.....	19
2.1.2.- Antecedentes Nacionales.....	22
2.2.- Marco Histórico.....	25
2.2.1.- Edad Antigua.....	25
2.2.2.- Derecho Romano.....	26
2.2.3.- Edad Media.....	27
2.2.4.- Desarrollo en el Marco Nacional.....	28
2.3.- Bases teóricas.....	29
2.3.1.- Teorías sobre la creación de la Persona Jurídica.....	29
2.3.1.1.- Teoría de la ficción legal.....	29
2.3.1.2.- Doctrina de la persona colectiva real.....	30
2.3.1.3.- Teorías de la realidad objetiva.....	31
2.3.1.4.- La teoría normativa.....	31
2.3.2.- Teorías que afirman la persona jurídica como producto del derecho objetivo/ciencia jurídica.....	32
a) La nueva teoría de la ficción.....	32

b) Teoría de la creación jurídica.....	32
2.3.3.- Teoría del Principio de Autonomía de la Persona Jurídica.	33
2.3.4.- Teoría del Ultra vires.....	33
2.3.5.- Teoría del levantamiento del velo societario.	34
2.4.- Marco Conceptual.....	35
2.4.1.- Concepto de Persona Jurídica.	35
2.4.2.- Concepto de Responsabilidad Civil.	36
2.4.3.- Niveles De Responsabilidad.	36
2.4.3.1.- Responsabilidad Contractual.	36
2.4.3.2.- Responsabilidad Extracontractual.	37
2.4.3.3.- Abuso de la Responsabilidad Limitada.	38
2.4.4.- La Responsabilidad de los directores.....	38
2.5.- Los Grupos de Interés y los intereses protegidos.....	39
2.5.1.- El interés de los socios	39
2.5.2.- El interés de los terceros	40
2.6.- Abuso de la personalidad Jurídica.....	40
2.7.- Fraude a la ley.	41
2.8.- Abuso de Derecho.	41
2.9.- Concepto de daños y perjuicios.....	42
2.10.- Glosario de términos.....	44
CAPÍTULO III.- INTERPRETACIÓN Y RESULTADOS	45
3.1.- Análisis de Fuente documental.	45
3.2.- Entrevistas de profundidad.....	53
3.3.- Encuestas.....	64
3.4. Análisis del Marco Normativo.....	74
3.5.- Análisis del Marco Comparado.	78
3.6.- Discusión.....	82
3.7.- Conclusiones.....	90
3.8.- Sugerencias (propuesta de lege ferenda).....	93
3.9.- Referencias Bibliográficas.....	95
Anexos.-	99

INDICE DE TABLAS

Cuadro 1.....	10
Cuadro 2.....	11
Cuadro 3.....	12
Cuadro 4.....	45
Cuadro 5.....	46
Cuadro 6.....	47
Cuadro 7.....	48
Cuadro 8.....	49
Cuadro 9.....	53
Cuadro 10.....	54
Cuadro 11.....	64
Cuadro 12.....	65
Cuadro 13.....	66
Cuadro 14.....	67
Cuadro 15.....	68
Cuadro 16.....	69
Cuadro 17.....	70
Cuadro 18.....	71
Cuadro 19.....	72
Cuadro 20.....	74
Cuadro 21.....	75
Cuadro 22.....	78
Cuadro 23.....	79
Cuadro 24.....	82

INDICE DE GRÁFICOS

Gráfico 1: Pregunta N° 01.....	64
Gráfico 2: Pregunta N° 02.....	65
Gráfico 3: Pregunta N° 03.....	66
Gráfico 4: Pregunta N° 04.....	67
Gráfico 5: Pregunta N° 05.....	68
Gráfico 6: Pregunta N° 06.....	69
Gráfico 7: Pregunta N° 07.....	70
Gráfico 8: Pregunta N° 08.....	71

RESUMEN

Entendiendo a la persona jurídica como un sujeto de derecho centro de imputación de derechos y obligaciones, y a su vez siendo este un ente abstracto dotado de personalidad jurídica, resulta necesario determinar la responsabilidad de sus miembros frente a los casos de abuso de la personalidad jurídica por parte de estos en perjuicio de terceros de buena fe, resultando ante dichos casos insuficiente la regulación en el derecho nacional, tanto en la legislación de la materia así como en la norma civil, los cuales no establecen garantías ni mecanismos de protección idóneos ya sea para poder evitar o sancionar dichas conductas fraudulentas o ilícitas, valiéndose de esta figura creada por el derecho, siendo esta la problemática planteada en la presente investigación desarrollada mediante el método de investigación cualitativo, el cual resulta el adecuado frente esta temática, estableciendo a su vez los objetivos que se buscan con el mismo tales como determinar los efectos de la aplicación de la desestimación de la personalidad jurídica o el levantamiento del velo societario, en la legislación nacional.

En el análisis del ente social como sujeto de derecho y en el contexto de sus derechos, deberes, responsabilidades, pasaremos a analizar la forma como es regulado en nuestro sistema jurídico, tanto en la norma civil como en la ley general de sociedades, a través del privilegio que le concede el Derecho a los integrantes de la sociedad anónima para el desarrollo de su actividad económica, resultando con ello necesario corregir ciertas conductas antisociales que se presenten en el ámbito societario, con el fin de evadir responsabilidades u obligaciones personales, a través de la constitución o el ejercicio de una sociedad, los cuales se desarrollarán en el segundo capítulo del trabajo de investigación.

Palabras claves: Persona jurídica, principio de autonomía patrimonial de la persona jurídica, responsabilidad limitada, abuso de la personalidad jurídica societaria, sociedad anónima, el abuso de derecho, fraude a la ley, derecho a la libertad de empresa, sociedad mercantil, principio de buena fe, principio de seguridad jurídica.

ABSTRAC

Understanding the legal person as a subject of law center imputation of rights and obligations, and in turn being this an abstract entity with legal personality, it is necessary to determine the liability of its members against the abuse of legal personality of these on third parties in good faith, to those cases resulting insufficient regulation in national law, both in law of matter and the civil standard, which does not provide guarantees or protection mechanisms suited for either to prevent or punish such conduct fraudulent or illegal, using this figure created by the law, being the issues raised in this research conducted by qualitative research method, which is right in front this subject, turn the setting objectives sought with the same such as determining the effects of the implementation of the dismissal of the legal or lifting the corporate veil, in national legislation.

In the analysis of the social body as a subject of law and in the context of their rights, duties, responsibilities, we will analyze the way it is regulated in our legal system, both in the civil rule in general corporate law, through privilege that entitles you to the members of the corporation for the development of economic activity, thereby resulting necessary to correct certain antisocial behaviors that arise in the corporate environment, in order to avoid personal responsibilities or obligations, through of the constitution or the exercise of a society, which will be developed in the second chapter of the research.

Keywords: Legal person, patrimonial autonomy principle of the legal entity, limited liability, breach of corporate legal personality, corporation, abuse of rights, contrary to the law, the right to freedom of enterprise, corporation, principle good faith principle of legal certainty.