

ÍNDICE

CASO 1. OBRAS PARALIZADAS Y DELITO FISCAL

CASO 2. ABSOLUCIÓN DE DELITO FISCAL

CASO 3. PRESCRIPCIÓN DEL DELITO FISCAL

CASO 4. PENA CUANDO EL DELITO SE COMETE EN UN PARAÍSO FISCAL

CASO 5. TENTATIVA DE DELITO FISCAL

CASO 6. MÉTODOS DE ESTIMACIÓN

CASO 7. DETERMINACIÓN DE LA MULTA IMPONIBLE A LA PERSONA JURÍDICA

CASO 8. A VUELTAS CON EL IVA

CASO 9. ESTAFA SÍ, DELITO FISCAL, NO

CASO 10. MUCHA ARTILLERÍA Y POCO ACIERTO DE LAS ACUSACIONES

CASO 11. DEVOLUCIONES DE IVA IMPROCEDENTES, JUZGADAS 10 AÑOS DESPUÉS

CASO 12. NULIDAD POR CONDENAR A PERSONA JURÍDICA NO REPRESENTADA EN EL JUICIO

CASO 13. FACTURA FALSA PARA NO PAGAR LOS IMPUESTOS DERIVADOS DE LA CANTIDAD REFLEJADA EN LA FACTURA

CASO 14. CONSECUENCIAS DE UNA RESPONSABILIDAD POR DERIVACIÓN

CASO 15. FACTURAS FALSAS QUE IMPOSIBILITAN LA REDUCCIÓN DE LAS CUOTAS TRIBUTARIAS

CASO 16. COMISIÓN NO DECLARADA EN EL IRPF

CASO 17. CONCEPTO DE ELUSIÓN DEL PAGO DE UN TRIBUTO

CASO 18. OCULTACIÓN DE UNA COMISIÓN A LA PROPIA EMPRESA Y «DE REBOTE», A HACIENDA

CASO 19. ASESOR FISCAL QUE ESTAFA, AL APROPIARSE INDEBIDAMENTE DE UNA DEVOLUCIÓN DEL IVA

CASO 20. JUICIOS DE AUTORÍA RESPECTO A LA DEFRAUDACIÓN DE UN CLUB DE FÚTBOL

CASO 21. LEGITIMACIÓN DE QUIEN RESULTA ABSUELTO PARA COMBATIR LOS HECHOS PROBADOS

CASO 22. SIMULACIÓN EN VEZ DE ECONOMÍA DE OPCIÓN

CASO 23. NULIDAD POR INDEBIDA INADMISIÓN DE PRUEBA PARA LA DEFENSA

CASO 24. DELITO FISCAL PERO NO FALSEDAD DOCUMENTAL

CASO 25. REINVERSIÓN EN UNA NUEVA VIVIENDA, NO DECLARADA FRAUDULENTA

CASO 26. SOPORTE DIGITAL INSUFICIENTE PARA LA CONDENA

CASO 27. INVESTIGACIÓN PROSPECTIVA, QUE DETERMINA LA ABSOLUCIÓN DE TODOS LOS INVESTIGADOS

CASO 28. CREACIÓN DE PASIVOS INEXISTENTES

CASO 29. COOPERACIÓN NECESARIA EN LOS DELITOS CONTRA LA HACIENDA PÚBLICA

CASO 30. REPARTO DE PAPELES PARA LA REALIZACIÓN DEL FRAUDE FISCAL

CASO 31. PIEZA SEPARADA DEL DELITO FISCAL

ÍNDICE TEMÁTICO SUSTANTIVO

ÍNDICE DE CUESTIONES PROCESALES