

## 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**