

Delito	Regulación	Descripción	Ejemplo
Descubrimiento y revelación de secretos	Libro II, título X, capítulo I del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Descubrir los secretos o vulnerar la intimidad de otros sin su consentimiento. • Apoderarse, utilizar o modificar, sin estar autorizado, datos reservados de carácter personal que se hallen registrados. • Acceder a datos o programas informáticos contenidos en un sistema informático o en parte del mismo, sin autorización y violando las medidas de seguridad establecidas para impedirlo. 	Acceso a datos personales mediante el ataque informático por medio de un virus.
Estafas	Libro II, título XIII, capítulo VI, sección 1.ª del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Utilizar engaño bastante para producir error en otro, induciéndolo a realizar un acto de disposición en perjuicio propio o ajeno. • Fabricar, poseer o facilitar programas informáticos específicamente destinados a cometer estafas. • Enajenar, gravar o arrendar a otro una cosa mueble o inmueble, sin tener capacidad de disposición sobre la misma. 	Acceder a los datos bancarios de los proveedores para realizar disposiciones de fondos.
Insolvencias punibles	Libro II, título XIII, capítulo VII del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Alzamiento de bienes que dificulte o impida el pago a los acreedores. • Realizar actos de disposición que disminuyan el patrimonio. • Causar o agravar, dolosamente, una situación de concurso. • Aportar datos falsos del estado contable en un procedimiento concursal. 	Traspasar activos de una sociedad a otra con el objeto de evitar satisfacer las deudas que se tienen con los acreedores.
Delitos informáticos	Libro II, título XIII, capítulo IX del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Dañar, borrar, deteriorar, alterar, suprimir o hacer inaccesibles datos, programas informáticos o documentos electrónicos ajenos. • Obstaculizar o interrumpir el funcionamiento de un sistema informático ajeno. 	Interrupción de servicios <i>on-line</i> prestados por una empresa competidora.
Corrupción entre particulares	Libro II, título XIII, capítulo XI, sección 4.ª del CP	Prometer, ofrecer o conceder a directivos, administradores, empleados o colaboradores de una empresa un beneficio o ventaja de cualquier naturaleza no justificadas para que le favorezca a él o a un tercero frente a otros.	<ul style="list-style-type: none"> • Hacer entrega, por parte de un trabajador de la sociedad, de un regalo a un representante del cliente o proveedor que proporcione a la empresa una ventaja frente a otros. <p style="text-align: right;">.../...</p>

Delito	Regulación	Descripción	Ejemplo
.../...			<ul style="list-style-type: none"> • Aceptar o solicitar, por parte de un empleado de la sociedad, un regalo o beneficio de un tercero (cliente o proveedor) a cambio de otorgarle un trato de favor frente a un tercero.
Delitos fiscales	Libro II, título XIV del CP	Defraudar a la Hacienda Pública por un importe superior a 120.000 euros referidos a un determinado impuesto y a un mismo ejercicio.	Disfrute de beneficios fiscales indebidamente obtenidos por importe de 130.000 euros en el IS, ejercicio 2010.
Delitos contra la Seguridad Social	Libro II, título XIV del CP	Defraudar a la Seguridad Social, eludiendo el pago de cuotas, obteniendo indebidamente devoluciones de las mismas o disfrutando de deducciones de forma indebida, siempre por un importe superior a 120.000 euros.	Elusión del pago de cuotas por importe de 150.000 euros.
Delitos urbanísticos	Libro II, título XVI, capítulo I del CP	Llevar a cabo obras de urbanización, construcción o edificación no autorizables en suelos destinados a viales, zonas verdes, bienes de dominio público o lugares que tengan legal o administrativamente reconocido su valor paisajístico, ecológico, artístico, histórico o cultural.	Ampliar uno de los almacenes de la sociedad sin adquirir las licencias pertinentes.
Delitos medio-ambientales	Libro II, título XVI, capítulo III del CP	Provocar o realizar, directa o indirectamente, emisiones, vertidos, radiaciones, extracciones o excavaciones, aterramientos, ruidos, vibraciones, inyecciones o depósitos, en la atmósfera, el suelo, el subsuelo o las aguas terrestres, subterráneas o marítimas, así como las captaciones de aguas que puedan perjudicar gravemente el equilibrio de los sistemas naturales.	<ul style="list-style-type: none"> • Afectar a una especie protegida con el desarrollo de la actividad. • Falta de control sobre los residuos que genera la actividad de la sociedad.
Delitos contra los trabajadores	Libro II, título XV del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Imponer a los trabajadores condiciones laborales que perjudiquen, supriman o restrinjan sus derechos. • Recluir y emplear súbditos extranjeros sin permiso de trabajo en condiciones que le perjudiquen. • Producir grave discriminación en el empleo. • No facilitar los medios necesarios para que los trabajadores desempeñen su actividad con las medidas de seguridad e higiene adecuadas. 	Que tenga lugar un accidente en la sociedad y no contemos con las medidas de seguridad legalmente exigidas para garantizar la seguridad de sus trabajadores.
.../...			.../...

Delito	Regulación	Descripción	Ejemplo
...			
Delitos contra el mercado y consumidores	Libro II, título XIII, capítulo XI, sección 3.ª del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Secreto de empresa. • Detracción de materias primas o productos de primera necesidad. • Publicidad engañosa. • Facturación fraudulenta. • Alteración de precios, información falsa e información privilegiada. • Acceso a servicios de telecomunicaciones. 	Efectuar publicidad engañosa de algún producto.
Cohecho/tráfico de influencias	Libro II, Título XIX, capítulos V y VI del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Ofrecer o entregar algún tipo de retribución a una autoridad para que realice un acto contrario a los deberes de su cargo. • Influir en un funcionario público aprovechándose de cualquier situación derivada de su relación personal con este. 	<ul style="list-style-type: none"> • Ofrecer un regalo o promesa a un funcionario al postular una licitación administrativa, para que este se incline a favor de la sociedad. • Utilizar la influencia personal de un empleado con un funcionario público para conseguir un contrato beneficioso para la sociedad.
Falsificaciones	Libro II, título XVIII, capítulo II, sección 4.ª del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Alterar, copiar, reproducir o falsificar, tarjetas de crédito o débito o cheques de viajes. • Mera tenencia de los mismos y su utilización en perjuicio de otro, a sabiendas de su falsedad. 	Falsificar cheques de viaje y facilitarlos a los empleados de la empresa.
Blanqueo de capitales	Libro II, título XIII, capítulo XIV del CP	<ul style="list-style-type: none"> • Adquirir, poseer, utilizar, convertir o transmitir bienes, sabiendo que estos tienen su origen en una actividad delictiva. • Ocultar o encubrir el origen delictivo de dichos bienes. • Ocultar o encubrir la verdadera naturaleza, origen, ubicación, destino, movimiento o derechos sobre los bienes o propiedad de los mismos. 	Recibir pagos en efectivo o mediante cheque bancario al portador de más de 15.000 euros sin identificar previamente a la persona con quien vamos a realizar negocios.
Delitos contra la propiedad industrial e intelectual	Libro II, título XIII, capítulo XI, secciones 1.ª y 2.ª del CP	<p>Reproducir, plagiar, distribuir o comunicar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Una obra literaria, artística o científica. • Patente, modelo de utilidad o modelo industrial. • Marca o signo distintivo idénticos o confundibles. • Denominación de origen o una indicación geográfica. • Invención objeto de una patente secreta. 	<ul style="list-style-type: none"> • Utilizar con fines industriales un modelo de utilidad, patente o dibujos industriales, sin el consentimiento de su titular. • Uno de los ingenieros de la sociedad se hace con los planos de un proveedor y los facilita a otro proveedor más barato.