

Delegación Autonómica de Andalucía-Sevilla y
Extremadura

SEMINARIO SOBRE DELITO FISCAL

Día: 3 de febrero de 2010

Lugar: Salón de Actos del Ilustre Colegio de Abogados, C/ Chapineros, nº 6.

Horario: 16:45 a 20:00 horas

16:45 Recepción de asistentes.

17:00 Presentación del libro

Autoría y otras formas de participación en el delito fiscal. La responsabilidad penal de administradores y asesores fiscales

Autor: Francisco Adame Martínez

17:15 LA RESPONSABILIDAD PENAL POR DELITO FISCAL DE ADMINISTRADORES Y ASESORES FISCALES

Ponente

D. Francisco Adame Martínez

Profesor Titular de Derecho Financiero y Tributario, Universidad de Sevilla

Contenido de la ponencia:

- La responsabilidad penal por delito fiscal de administradores de hecho y de derecho. Análisis jurisprudencial
- La responsabilidad penal del asesor por delito fiscal. Análisis jurisprudencial
- Otras cuestiones problemáticas
- Breve referencia a las novedades en materia de delito fiscal contenidas en el Proyecto de Ley Orgánica de reforma del Código Penal aprobado en noviembre de 2009

18:00 CONCEPTOS Y PROCEDIMIENTOS TRIBUTARIOS VERSUS CONCEPTOS Y PROCESO PENAL

Ponente

D. Francisco Velasco Cano
Inspector de Hacienda del Estado. Jefe de la Unidad de Coordinación de Delito Fiscal,
Delegación de la AEAT en Andalucía, Ceuta y Melilla

Contenido de la ponencia:

- Regularización tributaria y excusa absolutoria
- La prueba en el procedimiento inspector y en el proceso penal
- El informe de la inspección y la denuncia y/o querrela penal

18:45 horas Pausa (café en la misma sede colegial)

19:00 LA PERICIA EN EL PROCESO PENAL POR DELITO FISCAL

Ponente

D. Gabriel Casado Ollero
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario, UCM. Abogado

Contenido de la ponencia:

- El Informe pericial como medio de prueba en el proceso penal por delito fiscal
- El Informe pericial en el delito fiscal por tramas o cadenas de fraude en el IVA
- La defraudación en los Impuestos sobre la renta. En particular, la ganancia no justificada de patrimonio
- Conclusiones

20:00 horas Debate

Inscripciones

[**Realizar Inscripción**](#)

Precios: IVA INCLUIDO

Miembros de la AEDAF: 45 €

Miembros Colegio de Abogados, Economistas e Instituto de Censores Jurados de Cuentas:
45 €

Colaboradores: 45 €

Otros Colectivos: 65 €