

CURSO AEDAF MADRID-ZONA CENTRO

Fecha: 31 de enero de 2023

Lugar: Presencial y online Sede Central de AEDAF (C/ O'Donnell, 7)

Horario: 9:30 a 11:30

Asistencia: Asociados: Gratuito

Colaboradores 50 €

Otros colectivos 75 €

LA APARICIÓN DE SOSPECHAS DE DELITO EN EL SENO DE LAS ACTUACIONES INSPECTORAS: DE PRESUNTO INOCENTE A «PRESUNTO DELINCUENTE».

9:30h.: Inicio de la Jornada

Se abordará la mutación de la naturaleza de las actuaciones desarrolladas por los órganos de inspección tras la aparición de las sospechas de delito, cuya finalidad ya no será exclusivamente la regularización de la situación tributaria, sino la corroboración de los indicios justificativos de la posible existencia de un delito (esto es, la inspección tributaria se convertirá en una investigación materialmente penal). Y, por otra parte, el cambio de estatus jurídico del obligado tributario inspeccionado convertido en sospechoso en sede administrativa sin tener reconocidas ninguna de las garantías de defensa asociadas al ejercicio del ius puniendi (especialmente, las garantías frente a la no autoincriminación).

11:15h.: Coloquio.

PONENTE:

- **D^a. Marta Moreno Conte.** *Profesora de Derecho Financiero y Tributario en la UCM. Ex-asistente jurídica en el TJUE*

MODERADOR:

- **D. Eneko Rufino.** *Delegado de la DTMZC de la AEDAF.*

A efectos de organizar el número de plazas y material a enviar es imprescindible inscribirse a la Jornada de forma ON-LINE. **El material se enviará previamente por correo electrónico. No se entregará en papel.**

El pago de los derechos de inscripción por los colaboradores de asociados se realizará, en su caso, mediante recibo girado a la cuenta del asociado y para el resto de profesionales mediante tarjeta de crédito.

Toda inscripción no anulada 2 días laborables antes del comienzo de la sesión supondrá el pago de la Jornada. En el caso de que ésta sea gratuita, el asociado tendrá una penalización de 25€.

Sólo se admitirán las anulaciones que se comuniquen por escrito en el email sedemadrid@aedaf.es