



# ¿CÓMO AFRONTAR UNA INSPECCIÓN DE HACIENDA? (actuaciones del procedimiento inspector)

**MARTES 7 DE JULIO 2020 DE 16:30 A 19:30 H.**

## **PROGRAMA**

### **1. ANTES DE RECIBIR LA COMUNICACIÓN DE INICIO DE LA INSPECCIÓN**

- A. Plan de Control Tributario: planes de inspección de cada Dependencia de Inspección.
- B. El Papel de las denuncias tributarias.
- C. Tipos de actuaciones inspectoras que nos podemos encontrar.

### **2. INICIO DE ACTUACIONES INSPECTORAS.**

- A. Alcance de las actuaciones: general y parcial.
- B. Solicitud de documentación en el inicio de actuaciones inspectoras: ¿qué me puede solicitar la Inspección y que no?
- C. Inicio de actuaciones inspectoras por personación: con o sin autorización judicial (análisis de la reciente doctrina del Tribunal Supremo).
- D. Aportación de documentación a la Inspección.
- E. Posibilidad de ampliar el alcance de las actuaciones inspectoras.

### **3. DESARROLLO DE LAS ACTUACIONES.**

- A. Plazo de duración de las actuaciones inspectoras.
- B. Supuestos de suspensión de los plazos: consecuencias.
- C. Supuestos de extensión del plazo de duración de las actuaciones inspectoras:
  - i. No aportación de documentación.
  - ii. Solicitud de periodos de no actuación por parte de la Inspección.
- D. Facultades de la Inspección: ¿qué puede y que no puede hacer la inspección en el curso del procedimiento?
- E. Posibilidad de la adopción de medidas cautelares.

### **4. PROPUESTA DE LIQUIDACIÓN: ACTAS DE INSPECCIÓN.**

- A. Estudio de las modalidades de actas: consecuencias de su firma.
- B. Especial referencia a las actas con acuerdo.
- C. Recursos posibles, alegaciones, plazos de ingreso

## 5. TERMINACIÓN DEL PROCEDIMIENTO: LIQUIDACIONES.

- A. Liquidaciones derivadas de las diferentes actas (conformidad, disconformidad, acuerdo).
- B. Cómputo de Intereses de demora.
- C. Tipos de Liquidaciones: provisionales o definitivas. Casos más problemáticos.
- D. Plazos para recurso y periodos de ingreso.

## 6. OTROS ASPECTOS DEL PROCEDIMIENTO

Existen otros aspectos interesantes, pero en este apartado nos centraremos en las posibles derivaciones de responsabilidad que se pueden realizar durante el procedimiento inspector.

## PONENTE

**D. Cristobal Osete Caravaca.** Funcionario de la AEAT, ocupando actualmente el cargo de Jefe de la Dependencia Regional de la Inspección. Delegación Especial de la AEAT en Murcia.

## PRECIOS Y MATRÍCULAS

Colegiados: 56€

Otros participantes: 75€

**[INSCRIPCIONES AQUÍ](#)**

Para realizar la matrícula, deberás acceder a la plataforma Escuela de Conocimiento Eficiente, pinchando [AQUÍ](#). o bien llamando al 967 55 00 85

El pago se puede realizar por transferencia bancaria a la c/c del Colegio de Economistas: **ES52 0081 0250 9200 0145 4753**

Toda inscripción no anulada por e-mail 24 horas antes del inicio del curso, supondrá el pago de la matrícula.