

PRACTICUM

COMPLIANCE TRIBUTARIO 2020

DIRECTORES

MARGARITA SANTANA LORENZO
CÉSAR GARCÍA NOVOA

INCLUYE LIBRO
ELECTRÓNICO
**THOMSON REUTERS
PROVIEW™**



THOMSON REUTERS

CONTENIDO

- Autores
- Presentación
- Introducción
- Prólogo
- Abreviaturas
- Capítulo 1. Introducción al "Compliance" tributario (MARÍA ÁNGELES GUERVÓS MAÍLLO)
- Capítulo 2. Sujetos obligados (MARÍA ÁNGELES GUERVÓS MAÍLLO)
- Capítulo 3. Buenas prácticas tributarias. La gestión del riesgo fiscal (JAUME MENÉNDEZ FERNÁNDEZ)
- Capítulo 4. Buen Gobierno Corporativo y Marco de Control de Riesgos Fiscales en un contexto Post-BEPS (JOSÉ MANUEL CALDERÓN)
- Capítulo 5. Buenas prácticas tributarias en las empresas (GERMÁN MIÑANO FERNÁNDEZ y ALFREDO MANERO RUIZ)
- Capítulo 6. Buenas prácticas tributarias. Aspectos concretos en la aplicación del sistema tributario , GERARDO ARRANZ SANGUINO, ANTONIO MONTERO DOMÍNGUEZ, MANUEL DE VICENTE-TUTOR RODRÍGUEZ y SATURNINA MORENO GONZÁLEZ), JUAN LUIS SENDÍN CIFUENTES
- Capítulo 7. La directiva de intermediarios fiscales (SATURNINA MORENO GONZÁLEZ)
- Capítulo 8. Buenas prácticas tributarias. Aspectos concretos en determinados tributos (FRANCISCO JAVIER RODRÍGUEZ RELEA, JOAQUÍN PÉREZ HUETE, TEODORO ARNAIZ ARNAIZ, JUAN BLANCO GUTIÉRREZ, ESPERANZA CASTAÑEDA CASADO y DIEGO MARÍN-BARNUEVO FABO)
- Capítulo 9. Programa internacional de cumplimiento cooperativo (ICAP): desarrollo y evolución (ESTHER GONZÁLEZ MARTÍNEZ y ELENA MANRIQUE LÓPEZ)
- Capítulo 10. Los informes de transparencia: análisis y virtualidad (FRANCISCO JOSÉ DELMAS GONZÁLEZ)
- Capítulo 11. Cumplimiento cooperativo con la Administración tributaria (IGNACIO FRAISERO ARANGUREN)
- Capítulo 12. Delito fiscal (ENRIQUE JOSÉ REMÓN PEÑALVER, MARÍA ANTONIA SANZ GAITE y CONCEPCIÓN SABADELL CARNICERO)
- Capítulo 13. Órgano de "Compliance" tributario (JUAN LLATAS SERRANO)
- Capítulo 14. Política de "Compliance" tributario (JOSÉ A. ROZAS, MARINA SERRAT y ENZA SONETTI)
- Capítulo 15. Sistema de gestión de "Compliance" tributario (JAIME HERNÁNDEZ GARAY, PABLO GUIJARRO RODRÍGUEZ, MARÍA ROSA MORALES IGLESIAS y FERNANDO CABADAS GARCÍA)
- Capítulo 16. Canal de denuncias (DOMINGO GARCÍA NÚÑEZ)
- Capítulo 17. Medidas correctivas (CÉSAR GARCÍA NOVOA)
- Capítulo 18. Certificación del "Compliance" tributario (SALVADOR ROMÁN GARCÍA)
- Capítulo 19. La UNE 19602 y la normalización (JOSÉ A. ROZAS)
- Capítulo 20. El "Compliance" tributario en el contexto internacional (JOSÉ A. ROZAS, MARINA SERRAT y ENZA SONETTI)
- Anexo legislación
- Relación de Practicum en el mercado

Editorial Aranzadi

09 de octubre de 2019. ISBN 9788413094984 / 9788413094960

Buenas prácticas tributarias. La gestión del riesgo fiscal.

Jaume Menéndez Fernández

RESUMEN:

El compliance tributario reportará a las organizaciones importantes ventajas externas al control fiscal, puesto que su establecimiento mediante un conjunto de principios y valores éticos y de transparencia tributaria constituye un importante factor reputacional, relevante no solo ante Hacienda, sino ante los clientes, accionistas, proveedores, empleados, etc., formando parte de la cultura empresarial tendente a conseguir que la relación jurídica-tributaria esté basada en la transparencia, la confianza mutua y las actuaciones preventivas de asistencia y colaboración, lo cual se consigue a través de buenas prácticas tributarias.

PALABRAS CLAVE:

Control fiscal, buen práctica tributaria, gestión de riesgos fiscales, transparencia tributaria.