



JORNADA PRÁCTICA DE ESTUDIO

“REGULARIZACIÓN INSPECTORA”

PONENTE ÁLVARO VIZCAÍNO NODAL
INSPECTOR DE HACIENDA DEL ESTADO – DELEGACIÓN AEAT MÁLAGA

PROGRAMA

ANÁLISIS DE LAS PRESTACIONES DE SERVICIOS DE PERSONAS FÍSICAS A TRAVÉS DE SOCIEDADES

- I. INTRODUCCIÓN. PLANTEAMIENTO DE LA CUESTIÓN.
- II. PRESTACIONES DE SERVICIOS PROFESIONALES A TRAVÉS DE SOCIEDADES CON SUSTRATO REAL CON INTERVENCIÓN DIRECTA EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS. (OPERACIONES VINCULADAS)
- III. PRESTACIONES DE SERVICIOS PROFESIONALES A TRAVÉS DE SOCIEDADES CON SUSTRATO REAL SIN INTERVENCIÓN DIRECTA EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS. (SIMULACIÓN)

ANÁLISIS DE LAS RELACIONES SOCIEDAD – SOCIO

- I. RIESGOS MÁS COMUNES APRECIADOS EN LOS EXPEDIENTES RELATIVOS A LAS RELACIONES SOCIEDAD/SOCIO.
 - I.1. INTRODUCCIÓN. REFERENCIA A LA NORMATIVA APLICABLE.
 - I.2. GASTOS DE NATURALEZA PERSONAL.
 - I.3. UTILIZACIÓN DE BIENES SIN QUE EXISTA CONTRATO DE ARRENDAMIENTO O CESIÓN.
 - I.4. UTILIZACIÓN DE BIENES EN VIRTUD DE CONTRATO DE ARRENDAMIENTO O CESIÓN.
 - I.5. APRECIACIÓN DE POSIBLES INDICIOS DE DELITO CONTRA LA HACIENDA PÚBLICA.
- II. OTROS RIESGOS ASOCIADOS A LAS RELACIONES SOCIEDAD/SOCIO.
 - II.1. PRÉSTAMOS DE LA SOCIEDAD AL SOCIO.
- III. ANEXO A LOS CRITERIOS DE REGULARIZACIÓN DE EXPEDIENTES RELATIVOS A LAS RELACIONES SOCIEDAD/SOCIO.

INSCRIPCIÓN Mediante correo electrónico a secretaria@timerma.es, ó a través de www.timerma.es.

- **Día de Celebración:** 22 de Marzo de 2018 (Jueves)
- **Horario:** 16,00 a 19,30 horas

- **Lugar de celebración:** Hotel Ilunion Málaga. Paseo Marítimo Antonio Machado, nº 10

- **Importe de inscripción:** 40€

- **Horas de Homologación:** Solicitada homologación al Consejo General de Economistas

Forma de Pago: Mediante transferencia a nombre del Colegio de Titulares Mercantiles de Málaga, a la cuenta de **Unicaja nº ES-39-2103-3000-45-0030025930**. Se ruega una vez realizado, nos envíe el correspondiente justificante de pago.

Datos de Facturación: Nombre de quien desea la factura, sociedad o persona física.



Comisión de Formación