

Encuentro de Derecho Financiero y Tributario

2ª Edición 2013

“Las medidas de lucha contra el fraude fiscal: dimensión nacional e internacional”

Madrid, 10 y 11 de enero de 2013

Instituto de Estudios Fiscales

Avda. Cardenal Herrera Oria, 378 – 28035 Madrid

Inscripciones: derecho.financiero@ief.minhap.es / petra.pacheco@ief.minhap.es

Jueves, 10 de enero de 2013

9:30 **PRESENTACIÓN**

JOSÉ ANTONIO MARTÍNEZ ÁLVAREZ
Director General del Instituto de Estudios Fiscales

10:00 **CONFERENCIA DE APERTURA**

Las medidas contra el fraude tributario: deber de contribuir y garantías de los ciudadanos.

FRANCISCO ESCRIBANO LÓPEZ
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Sevilla

11:00 **PRIMERA MESA REDONDA**

Medidas tendentes al aseguramiento de la deuda tributaria (I)

Moderador: MANUEL DÍAZ CORRAL
Director de la Escuela de la Hacienda Pública del Instituto de Estudios Fiscales

- ANTONIO MONTERO DOMÍNGUEZ
Subdirector General de Tributos de la Dirección General de Tributos
- MANUELA FERNÁNDEZ JUNQUERA
Catedrática de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Oviedo
- ANA FERNÁNDEZ-DAZA ÁLVAREZ
Directora del Departamento de Recaudación de la Agencia Estatal de Administración Tributaria

12:30 **SEGUNDA MESA REDONDA**

Medidas tendentes al aseguramiento de la deuda tributaria (II)

Moderador: CRISTINA GARCÍA-HERRERA BLANCO
Vocal Asesora de Derecho Financiero y Tributario del Instituto de Estudios Fiscales

- ANA M^a JUAN LOZANO
Profesora Titular de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Valencia
- GASPAR DE LA PEÑA VELASCO
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad Complutense de Madrid
- EMILIO PUJALTE MÉNDEZ-LEITE
Presidente del Tribunal Económico-Administrativo Central

16:00

TERCERA MESA REDONDA

Medidas relativas al fraude realizado mediante la utilización de la estimación objetiva

Modera: JESÚS RODRÍGUEZ MÁRQUEZ

Director de Estudios del Instituto de Estudios Fiscales

- ANTONIO CAYÓN GALIARDO
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad Complutense de Madrid
- ANTOLÍN LÓPEZ MERINO
Subdirector General de Verificación y Control Tributario del Departamento de Gestión Tributaria de la Agencia Estatal de Administración Tributaria
- JAVIER MARTÍN FERNÁNDEZ
Profesor Titular de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad Complutense de Madrid

17:30

PRESENTACIÓN DE COMUNICACIONES

Modera: ÁLVARO DEL BLANCO GARCÍA

Subdirector Adjunto de la Dirección de Estudios del Instituto de Estudios Fiscales

- “Medidas cautelares”
ISAAC MERINO JARA
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad del País Vasco
- “El nuevo apartado 6 del artículo 170 LGT como medida de lucha contra el fraude en sede recaudatoria”
BEGOÑA PÉREZ BERNABEU
Profesora Titular de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Alicante
- “Hacia una mayor efectividad del intercambio automático de información entre Administraciones tributarias”
SATURNINA MORENO GONZÁLEZ
Profesora Titular de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Castilla-La Mancha
- “Límite a la economía de opción como freno a la erosión recaudatoria en general y al fraude fiscal internacional en particular: defensa de la regla de la tributación compartida en los CDI”
ESTHER MACHANCOSES GARCÍA
Profesora Contratada Doctora de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Valencia

Viernes, 11 de enero de 2013

10:00

PRIMERA MESA REDONDA

El artículo 108 de la Ley del Mercado de Valores

Moderar: JESÚS RODRÍGUEZ MÁRQUEZ

Director de Estudios del Instituto de Estudios Fiscales

- CÉSAR GARCÍA NOVOA
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Santiago de Compostela
- JOSÉ MANUEL DE BUNES IBARRA
Abogado, socio de Arco Abogados
- ABELARDO DELGADO PACHECO
Abogado, socio de Garrigues y Abogados Asesores Tributarios

12:00

SEGUNDA MESA REDONDA

La lucha contra el fraude fiscal internacional

Moderar: CRISTINA GARCÍA-HERRERA BLANCO

Vocal Asesora de Derecho Financiero y Tributario del Instituto de Estudios Fiscales

- ADOLFO MARTÍN JIMÉNEZ
Catedrático de Derecho Financiero y Tributario de la Universidad de Cádiz
- ROBERTA POZA CID
Subdirectora General de Fiscalidad Internacional de la Dirección General de Tributos
- LUIS JONES RODRÍGUEZ
Director del Departamento de Inspección Financiera y Tributaria de la Agencia Estatal de Administración Tributaria

13:30

CLAUSURA

DIEGO MARTÍN-ABRIL CALVO

Director General de Tributos