

**INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN, BLANQUEO DE CAPITALES Y LUCHA CONTRA EL FRAUDE FISCAL.****GARCÍA PRATS, F.A. (Dir.)**1ª edición, 01/10/2014, 405 páginas. **ISBN:** 9788480083744.**Precio (s/IVA): 28,85 € Euros**Imprimir ficha Agregar libro **Sumario:****Introducción****Parte Primera. DELITO FISCAL Y DELITO DE BLANQUEO DE CAPITALES.****Delito fiscal y delito de blanqueo de capitales.****Delito fiscal Vs Blanqueo de capitales.****La nueva regulación del delito fiscal: problemas aplicativos.****La adaptación de la ley general tributaria a la reforma del código penal de 2012****El nuevo art. 305.5 del código penal y su compatibilidad con el art. 180.1 de la ley general tributaria****Interrupción de la prescripción del delito y de la pena****A vueltas con las consecuencias derivadas de la prescripción del delito de defraudación tributaria****La responsabilidad civil derivada de los delitos contra la hacienda pública.****¿Dónde queda el *Non bis in idem*?: El nuevo escenario tributario tras la reforma del artículo 305.5 del código penal, por la ley orgánica 7/2012, de 27 de diciembre.****Parte Segunda. LOS NUEVOS ESTÁNDARES INTERNACIONALES DEL INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN.****Los nuevos estándares internacionales de intercambio de información: FATCA o el fin del secreto bancario.****La transposición de la directiva 2011/16/UE en la ley general tributaria. En particular, el intercambio de información previa solicitud.****Breve referencia a la mejora del intercambio de información bancaria en la unión europea.****Lucha contra el fraude fiscal, buena gobernanza e intercambio de información en la unión europea****Las diferentes etapas normativas del intercambio de información entre administraciones tributarias****FATCA: principales implicaciones.****Luces y sombras de los acuerdos FATCA sobre control tributario de cuentas extranjeras****FATCA como límite a las planificaciones fiscales "agresivas". Especial referencia a los instrumentos híbridos.****Algunos aspectos problemáticos de la protección jurídica de los obligados tributarios ante los requerimientos de información en la unión europea****Role of international organisations in exchange of information and combatting tax crime.**Imprimir ficha Agregar libro 

Vía Augusta, 42 08006 - Barcelona

Tel.: (+34) 93 452 10 56 / Fax: (+34) 93 237 83 24

E-mail: libreria@lajuridica.esCIF número B-62473780. e inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona,
Tomo 33266, Folio 82, Hoja B 227967

© 2001-2013 Librería La Jurídica, S.L. *Todos los derechos reservados*

Sus datos personales pasarán a formar parte de un fichero legalizado por Librería La Jurídica, S.L. ubicado en Vía Augusta, 42 08006 - Barcelona, cuya finalidad es la gestión de los datos de los usuarios, así como el envío de información por cualquier medio de los productos y servicios comercializados por la empresa. Ud. tienen derecho a acceder, rectificar, cancelar y oponerse al tratamiento de sus datos mediante el envío a la dirección antes mencionada, de un escrito dirigido al Responsable del Fichero, adjuntando una fotocopia del DNI.