

COORGANIZADA POR :

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

=
EL CØL·L3G1



COMPCAT

Associació Catalana de Compliance

JORNADA SOBRE RIESGOS TRIBUTARIOS Y SECRETO PROFESIONAL

8 abril 2021

9.30h. a 13.30h.

Inscripción previa
Sesión On Line
plataforma ZOOM

Acceso gratuito

PATROCINADA POR :



Wolters Kluwer

CON LA COLABORACIÓN DE:



Micro, petita i mitjana
empresa de Catalunya

= La Jornada

El Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya juntamente con la Associació Catalana de Compliance COMPCAT coorganizan el próximo día **8 de abril de 2021** una **Jornada sobre RIESGOS TRIBUTARIOS Y SECRETO PROFESIONAL** con el patrocinio de Wolters Kluwer y la colaboración de PIMEC:

Esta Jornada pretende explorar el Control de los Riesgos fiscales a través de políticas y el management del **Compliance Tributario**, temática que es objeto de investigación por expertos en la materia en el manual **EL CONTROL DE LOS RIESGOS FISCALES EN LA EMPRESA A TRAVÉS DEL COMPLIANCE TRIBUTARIO** que la propia Wolters Kluwer ha publicado en 2021. Valorando también la postura de nuestros tribunales frente a ello, intentaremos conocer los parámetros de suficiencia en cuanto a elementos de control:

- **Qué herramientas se consideran (i) las imprescindibles y (ii) óptimas para el control de riesgos tributarios (perspectiva preventiva).**
- **Mejores prácticas para una correcta detección de riesgos.**
- **Valoración de nuestros tribunales frente a lo anterior.**

La **NORMA DAC 6** impacta de plano en el concepto de **SECRETO PROFESIONAL** y abre un abismo de posibles conflictos de interés entre el Auditor y las empresas a los efectos de:

- Explicación de las nuevas obligaciones surgidas con motivo de la DAC 6, análisis de su contenido.
- Análisis de las obligaciones de comunicación y denuncia observadas por la DAC 6. Propuestas sobre cómo conjugar esas obligaciones con el secreto profesional y los conflictos de interés.

Frente al conocimiento de una situación de posible ilícito fiscal o financiero, ¿cómo se gestiona la existencia de un **CANAL ÉTICO** en la organización? (sea interno o externo)

- Cómo actuar si se descubre un fraude interno o administración desleal en la gestión de las funciones de Auditoría externa.
- El Canal Ético (Denuncia) es el camino para la denuncia interna de fraudes entre organización y proveedores, existencias etc. así como para generar avisos sobre posibles defraudaciones a las autoridades tributarias.
- La posibilidad de denuncia anónima en la AEAT, ATC, OAC ¿debe contemplarse desde una visión del Secreto Profesional?

¿Cuándo el tribunal entenderá que se hizo lo suficiente?

¿El auditor externo debe arrogarse funciones de Whistleblower?

= Programa

9.30h-10.00h **Apertura y Presentación por :**

Sr. Antoni Gómez. Presidente del Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya **CCJCC**
Sr. Jacob Jordà. Presidente de la Associació Catalana de Compliance **COMPCAT**
Sra. Gloria Lalanda. Directora de publicaciones, fiscal, contable y laboral de **Wolters Kluwer**

10.00h-11.00h **BLOQUE 1: El control de los riesgos fiscales en la empresa a través del Compliance tributario.**

Excmo. Sr. Isaac Merino. Magistrado y Catedrático de Derecho Financiero y Tributario
Sr. Toni Justicia. Tax Partner de **Grant Thornton**
Sr. Joan Maria Gimeno. Presidente de la Comissió Económico-Fiscal de **PIMEC**

Modera: Sra. Angèlica Ribas. Miembro del Consejo Directivo del **CCJCC**

11.00h a 11.15h PAUSA.

11.15h-12.15h **BLOQUE 2: La norma DAC 6, el secreto profesional y los conflictos de interés de los auditores.**

Sr. José Blasi. Abogado, miembro de la Delegación Catalana de la **AEDAF**
Sr. Daniel Vázquez. Catedrático de Derecho Mercantil y asesor de la Comisión de Deontología del Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya **CCJCC**

Modera: Sr. Jacob Jordà. Partner GNL Russell Bedford y Presidente de **COMPCAT**

12.15h-13.15h **BLOQUE 3: EL Canal Ético y el control del fraude fiscal y otras incidencias de la administración de las organizaciones. El secreto profesional y la denuncia anónima.**

Sra. Laura Carrasco. Jefa de la Oficina Central de Inspección de la **ATC. Agència Tributària de Catalunya**
Sra. Lourdes Parramón. Jefa de Relaciones Institucionales de la **OAC Oficina Antifrau de Catalunya**
Sra. Rosa M^a Sánchez. Directora del Servicio de Análisis del **Ayuntamiento de Barcelona**

Modera: Sra. María Tornos. Compliance Officer y Vicepresidenta de **COMPCAT**

13.15h-13.30h **Clausura.**

Sr. Antoni Gómez. Presidente del Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya **CCJCC**
Sr. Jacob Jordà. Presidente de la Associació Catalana de Compliance **COMPCAT**

JORNADA SOBRE RIESGOS TRIBUTARIOS Y SECRETO PROFESIONAL

COORGANIZADA POR :



COMPCAT
ASSOCIACIÓ CATALANA DE COMPLIANCE

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

EL CÒL·L3G1

8 abril 2021 9.30h. a 13.30 h.



"Trabajamos por la transparencia y la confianza en un contexto en el que los efectos económicos de la pandemia se prolongarán en el tiempo".

Sr. Antoni Gómez. President de CCJCC
Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya



«Los modelos de organización y gestión o corporate compliance programs están siendo implantados en las empresas para fomentar el cumplimiento normativo en el ámbito mercantil, laboral, penal y, obviamente, también en el tributario. Seguimos el camino que otros países de entornos similares al nuestro comenzaron a recorrer mucho antes. Sus experiencias están resultando provechosas. La consolidación de la cultura del cumplimiento constituye un objetivo que requiere la decidida participación de los interesados y, asimismo, algunas reformas legislativas.

Excmo. Sr. Isaac Merino.
Magistrado y Catedrático de Derecho Financiero y Tributario

INSCRIPCIÓN GRATUITA.



CLICAR

Las inscripciones se efectuarán,
clicando en el link:

<https://forms.gle/Fedy3gTFEFNz8UZ58>

Tienen preferencia de inscripción: los Socios Colegiados del CCJCC, los Socios de Compcat y PIMEC, y los clientes de Wolters Kluwer.

PATROCINADA POR :



Wolters Kluwer

CON LA COLABORACIÓN DE:



Micro, petita i mitjana
empresa de Catalunya