

- **Cristóbal Martell**  
*Abogado. Socio Director Martell Abogados*
- **Diego Artacho**  
*Abogado. Inspector de Hacienda excedente. Socio de RCD*
- **Enric Carulla**  
*Abogado. Socio de Garrigues*
- **Josep Riba**  
*Abogado. Profesor D. Penal, Universitat Autònoma de Barcelona*
- **Luis Alonso**  
*Catedrático D. Financiero y Tributario, Universitat de Barcelona*
- **Gonzalo Quintero**  
*Catedrático de Derecho Penal, Universitat Rovira i Virgili, de Tarragona*
- **Francisco Bañeres**  
*Fiscal Superior de Cataluña*
- **José María Fuster-Fabra**  
*Abogado. Profesor Derecho Civil y Penal, Universitat de Barcelona y Universitat Abat Oliba*
- **Victor Moreno Catena**  
*Catedrático Derecho Procesal, Universidad Carlos III de Madrid. Abogado. Presidente Unión Española de Abogados Penalistas*
- **Fermín Morales**  
*Catedrático Derecho Penal, Universitat Autònoma de Barcelona. Abogado*
- **José Ramón Navarro**  
*Presidente Audiencia Nacional*
- **Daniel Baena**  
*Teniente Coronel de la Guardia Civil*
- **Ramón Falcón**  
*Catedrático D. Financiero y Tributario, Universidad Complutense de Madrid. Abogado*
- **Carles Monguilod**  
*Abogado. Director de Monguilod Advocats*
- **Javier Zaragoza**  
*Fiscal de Sala del Tribunal Supremo*
- **Caridad Gómez Mourelo**  
*Jefa de la Unidad Central de coordinación en materia de delitos contra la Hacienda Pública*
- **Misael García Fuertes**  
*Abogado*
- **Domingo García**  
*Abogado. Profesor D. Financiero y Tributario, Universitat de València*

## DIRECCIÓN

**Dr. M. Luis Alonso González**, *Catedrático de Derecho Financiero y Tributario, Universitat de Barcelona*

**Dr. Jesús Agustín Celorio Vela**, *Director del Centro Mexicano de Estudios en lo Penal Tributario A.C.*

## INSCRIPCIÓN

La inscripción puede hacerse:

→ **Por el curso completo** (título de curso superior universitario o certificado de extensión universitaria): 1.270 € (descuento del 20% asociados del Centro). Tasas incluidas.

Información: [mireialopez@ub.edu](mailto:mireialopez@ub.edu)

→ **Por conjunto de sesiones** (certificados de aprovechamiento):

- 15 sesiones: 700 €
- 10 sesiones: 500 €

Información: [escolapostgrau.dret@ub.edu](mailto:escolapostgrau.dret@ub.edu)

## PERIODOS DE PAGO E INSCRIPCIÓN

→ 1 noviembre 2018 - 20 enero 2019:  
importe curso + 70 € tasas

Las clases se imparten en castellano  
en horario de tarde

Curso Superior Universitario

# Actualización en Derecho Penal Tributario

Segunda Edición

Del 21 al 31  
de Enero de 2019

Dirigido por:

**Dr. Luis Manuel Alonso González**,  
*Catedrático de Derecho Financiero y  
Tributario de la Universidad de Barcelona*

**Dr. Jesús Agustín Celorio Vela**,  
*Director del Centro Mexicano  
de Estudios en lo Penal Tributario A.C.*

## Presentación

*La relación entre el Derecho Penal y el Derecho Tributario experimenta un momento álgido en la medida en que los fraudes penalmente punibles son abundantes y la lucha contra el blanqueo de dinero está adquiriendo también una enorme dimensión. Esta situación obliga a los profesionales del Derecho Penal Económico y también a los fiscalistas a actualizar sus conocimientos y adquirir la preparación precisa para afrontar los casos que la realidad va poniendo sobre la mesa de sus despachos.*

*Con la finalidad de ayudar a ese objetivo de formación y actualización, preparamos este Curso Superior de Actualización en Derecho Penal Tributario. Su estructura modular, y su subdivisión en ponencias independientes, pretende favorecer que los interesados puedan planificar con eficacia su asistencia al curso, en su caso escogiendo aquellas materias y ponentes que más les puedan interesar.*

*En esta segunda edición del Curso se profundiza en los aspectos más actuales, a cargo de los especialistas más reputados (Catedráticos, Magistrados, Fiscales, abogados penalistas), prestando especial atención a fenómenos tan relevantes a nivel internacional como son las facturas falsas, el blanqueo, o las empresas fantasmas y las operaciones simuladas o inexistentes.*

## Principales materias a desarrollar

- La valoración de la prueba administrativa en sede penal
- La lista de morosos (España) y la lista de empresas fantasmas (México)
- Compliance penal y compliance fiscal
- El triángulo de la transparencia: Acción 12 BEPS, Directiva DC 6 y Código de Buenas Prácticas
- Delito fiscal, derecho a no autoinculparse y jurisprudencia del TEDH
- La entrada en domicilio: perspectiva constitucional, fiscal y penal
- Facturas falsas y delito fiscal
- La prueba de la falsedad de las facturas
- Aspectos procesales de las sentencias de conformidad
- El partícipe a título lucrativo en el delito fiscal
- Delito fiscal y blanqueo de capitales
- Facturas falsas y delito fiscal
- Simulación, delito fiscal y operaciones inexistentes
- La tributación de lo ilícito
- Blanqueo y financiación del terrorismo
- La intervención de las comunicaciones: trascendencia penal-tributaria
- La función de la Policía Judicial
- Las listas de empresas fantasmas y de empresas con pérdidas en México
- Medidas cautelares en el delito fiscal

## Profesorado

- **Santiago Mir Puig**  
*Catedrático Derecho Penal, Universitat de Barcelona*
- **José M<sup>a</sup> Gay de Liébana**  
*Economista. Profesor Titular, Universitat de Barcelona*
- **Josep M<sup>a</sup> Paret**  
*Abogado, Socio Cuatrecasas*
- **Angelina Mateu**  
*Inspectora de Hacienda. Jefe de Equipo de Delito Fiscal*
- **Miró Ayats**  
*Abogado, Socio Cuatrecasas. Profesor ESADE*
- **Pedro Carrasco**  
*Profesor titular D. Financiero y Tributario, Universidad de Castilla La Mancha*
- **Jorge Pérez García**  
*Abogado. Profesor Derecho Financiero y Tributario, Universitat de Barcelona*
- **Jaume Menéndez**  
*Economista. Vicepresidente Comisión Fiscal Foment del Treball*
- **Jesús Agustín Celorio**  
*Abogado. Director Centro Mexicano de Estudios en lo Penal Tributario*
- **Hernán Hormazábal**  
*Catedrático de Derecho Penal*
- **Fernando Serrano**  
*Catedrático de D. Financiero y Tributario, Universidad Complutense de Madrid*
- **Ángeles García Frías**  
*Catedrática acreditada US de D. Financiero y Tributario, Tribunal Económico Administrativo de Madrid*
- **Francisco Magraner**  
*Catedrático D. Financiero y Tributario, Universitat de València*
- **César García Novoa**  
*Catedrático D. Financiero y Tributario, Universidad de Santiago de Compostela*
- **Pep López**  
*Abogado. Socio Director Pep López Advocats*
- **Pedro Ariche**  
*Teniente Fiscal de Cataluña*
- **Emilio Zegrí**  
*Abogado. Socio Director Zegrí+De Olivar Abogados Penalistas*
- **Jesús Silva Sánchez**  
*Catedrático Derecho Penal, Universitat Pompeu Fabra, de Barcelona*
- **Pau Molins**  
*Abogado. Socio Director Molins Defensa Penal*
- **Ramón García Albero**  
*Catedrático Derecho Penal, Universitat de Lleida*