

## Memento de Autor Blanqueo de Capital y Delitos Fiscales (Mementos De Autor)



Editor: EDICIONES FRANCIS LEFEBVRE, SA

Autor: Francis Lefebvre

Longitud de impresión: 300

Idioma: Español

PDF

El Memento de Autor Blanqueo de Capitales y Delito Fiscal inaugura una nueva Colección de obras doctrinales en las que prima la opinión técnica, de Autor, siempre combinada con los rasgos diferenciales prácticos de la sistemática Memento.

Su publicación responde a la necesidad que tienen las empresas y asesores de conocer las consecuencias y medidas a adoptar en relación con los delitos de blanqueo de capitales. Las tendencias internacionales, la Fiscalía y la Agencia Tributaria son favorables a la admisión del fraude fiscal como actividad delictiva antecedente del blanqueo, así como la reforma del Código Penal introducida por la LO 5/2010, de 22 de junio de 2010, en la que se alude expresamente al blanqueo de capitales.

Todo lo anterior exige un gran cambio en el funcionamiento interno de muchas empresas, y no sólo del sector bancario, sino también en el sector de ciertos profesionales liberales. Los despachos de abogados, procuradores, notarios, registradores, asesores fiscales... todos deben formar a sus empleados sobre el contenido de la Ley, y exponer las obligaciones que ésta impone para asegurarse de la procedencia lícita de los fondos de sus clientes, obligaciones como las de declarar el origen, destino y tenencia de los fondos.

Este Memento de Autor, obra de uno de los más reconocidos expertos en esta materia, pretende apaciguar la lógica inquietud que la normativa sobre la cuestión puede generar, analizando de forma clara y ponderada el nuevo marco jurídico que envuelve este tipo de delitos y sus consecuencias.

<http://yep.pm/nZBSHqbd5/00HYwiDZe.pdf.rar>