



SEMINARIO

OPERACIONES VINCULADAS: OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN. NUEVO MODELO 232

Se analizarán los distintos aspectos de la obligación de documentación y de la obligación de información relativa a operaciones vinculadas que hay que incluir en el nuevo modelo 232, a presentar durante el mes de noviembre de 2017, que además suponen una ampliación de los supuestos de información vigentes hasta el ejercicio anterior.

PROGRAMA:

1. PERSONAS O ENTIDADES VINCULADAS.
2. VALORACIÓN DE LAS OPERACIONES VINCULADAS Y MÉTODOS DE VALORACIÓN.
3. LAS OBLIGACIONES DE DOCUMENTACION DE LAS OPERACIONES VINCULADAS
 - 3.1. LA DOCUMENTACIÓN DEL GRUPO (MASTER FILES).
 - 3.2. DOCUMENTACIÓN ESPECÍFICA DEL CONTRIBUYENTE.
 - 3.3. CASOS DE NO OBLIGACION DE DOCUMENTACION DE LAS OPERACIONES VINCULADAS.
 - 3.4. SIMPLIFICACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DE DOCUMENTACIÓN.
 - 3.5. EXCEPCIONES AL CONTENIDO SIMPLIFICADO. OPERACIONES ESPECIFICAS.
 - 3.6. OBLIGACION DE DOCUMENTACIÓN DE PAIS A PAIS
 - 3.7. POSICIONAMIENTOS DOCTRINALES DE IMPORTANCIA SOBRE LA OBLIGACION DE DOCUMENTACIÓN
4. LAS OBLIGACIONES DE INFORMACION DE LAS OPERACIONES VINCULADAS. NUEVO MODELO 232.
5. ESQUEMA RESUMEN DE OBLIGACIONES DE DOCUMENTACION E INFORMACION EN OPERACIONES VINCULADAS.
6. EJEMPLOS DE OBLIGACIONES DE DOCUMENTACIÓN Y DE INFORMACION DE OPERACIONES VINCULADAS.



Ilustre Colegio Oficial
de Titulados Mercantiles
y Empresariales de Aragón

Pso. María Agustín, 4-6, local 6
50004 Zaragoza
976 446 999
colegio@cotme.com
www.cotme.com



PONENTE:

D. JOAQUÍN BLASCO MERINO
Inspector de Hacienda del Estado

FECHA Y HORA:

MIÉRCOLES, 25 DE OCTUBRE DE 2017, DE 16:30 H. A 18:30 H.

LUGAR DE CELEBRACIÓN:

Salón de Actos del Colegio Oficial de Titulados Mercantiles y Empresariales
(Pso. María Agustín, 4-6, local 6, Zaragoza).

IMPORTE: Colegiados y personal de sus despachos: 50 €
Otros: 70 €

FORMA DE INSCRIPCIÓN: Enviando el boletín de inscripción (con su correspondiente resguardo de pago) a Secretaría por correo ordinario, por correo electrónico (colegio@cotme.com), o por fax al número 976 444 263, **antes del 23 de octubre de 2017**. Plazas disponibles hasta completar el aforo.

Nota: Al efectuar la transferencia, **es imprescindible poner en observaciones el nombre de la persona asistente o despacho que efectúa dicha transferencia.**

HORAS HOMOLOGADAS FORMACIÓN CONTINUADA AUDITORES: PENDIENTE DE HOMOLOGACIÓN DE HORAS



SEMINARIO

OPERACIONES VINCULADAS: OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN. NUEVO MODELO 232

25 DE OCTUBRE DE 2017

SOLICITUD DE INSCRIPCIÓN:

D./DÑA. _____ NIF _____

Domiciliado en _____ Provincia de _____

C/ _____ Nº _____ Piso _____

C.P. _____ Tfno. _____ E-mail _____

desea inscribirse en el **SEMINARIO “OPERACIONES VINCULADAS: OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN. NUEVO MODELO 232”**

El abono de la cuota (*) _____ € lo realizo por el siguiente procedimiento:

Ingreso o transferencia en la c/c ES50 2085 5200 82 0331666903 del Colegio Oficial de Titulados Mercantiles y Empresariales en Ibercaja, Sucursal Pso. Independencia, 10 (adjunto fotocopia). Al efectuar la transferencia, **es imprescindible poner en observaciones el nombre de la persona asistente o despacho que efectúa dicha transferencia.**

Zaragoza, a _____ de _____ de 2017

Firma

(*) **Colegiados y personal de sus despachos: 50 €**
Otros: 70 €

Hacer recibo a nombre de _____

C/ _____ Nº _____ Localidad _____

Provincia _____ C.P. _____ C.I.F. _____

INDIQUE SI PRECISA RECONOCIMIENTO DE HORAS DE FORMACIÓN EN SU EXPEDIENTE PARA SU COMUNICACIÓN ANUAL AL I.C.A.C. (*Exclusivamente auditores): Sí Núm. ROAC: _____

Enviar este boletín de inscripción (conjuntamente con el resguardo de pago) **antes del 23 de octubre de 2017** a Secretaría del Colegio por correo ordinario, correo electrónico (colegio@cotme.com), o por fax al número 976 444 263. Plazas disponibles en función del aforo.

El Colegio Oficial de Titulados Mercantiles y Empresariales de Aragón garantiza que todos los datos contenidos en la presente solicitud serán utilizados de la forma y con las limitaciones y derechos que concede la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de Protección de Datos de Carácter Personal (LOPD).