



Seminario Práctico Pericial

“Cómo detectar una contabilidad fraudulenta a través de las Cuentas Anuales”

Ourense, 26 de septiembre de 2019

Presentación

La mayor parte de los delitos económicos —societarios, de insolvencias punibles, contra la Hacienda Pública y de blanqueo de capitales— son cometidos a través de sociedades.

El cohecho, la prevaricación, la estafa, el alzamiento de bienes o la apropiación indebida también se realizan mayoritariamente mediante empresas. La ocultación de bienes para no pagar puede tener claras consecuencias en testamentos, pensiones relacionadas con el divorcio o alimentos, valoraciones de empresas o la evitación de embargos.

En la jurisdicción laboral, se pueden emplear para propiciar despidos que permitan pagar indemnizaciones menores o directamente no pagarlas, cometer fraudes a la Seguridad Social y en general todo tipo de engaños.

En el ámbito empresarial, estas operaciones pueden permitir modificar la situación real de una empresa para conducirla a concurso de acreedores y no pagar deudas a los mismos, disminuir la valoración de sociedades o no repartir dividendo alguno con perjuicio para los socios minoritarios.

El seminario práctico que se presenta, está dirigido a economistas, juristas, administradores concursales, o cualquier persona interesada en la investigación económica, y el objetivo del mismo es dar a conocer los

principales métodos de fraude que se cometen a través de sociedades, cómo buscar indicios de los mismos a través de la contabilidad empresarial y a partir de ellos buscar posibles situaciones irregulares.

La metodología que se seguirá ha servido de soporte en actividades formativas tanto a Magistrados como a Fiscales.

Programa

- 1.- Metodología de detección de prácticas fraudulentas
- 2.- Ejemplos prácticos a través de la contabilidad: Sistemática ABCDEF

Ponente

Pedro Juez Martel

Profesor Titular de Universidad de Economía Aplicada. Doctor y licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales. Licenciado en Derecho.

Duración y Horario

Sesión de tarde: **16,00 – 20,00 h.**

Matrícula

Para **matricularte entra en** <https://e-conocimiento.org/>

- 1) En Categoría selecciona: Concursal y Forense
En Órganos CGE, selecciona: OURENSE
En Fecha, selecciona: septiembre 2019

A continuación clickea en la lupa que aparece a la derecha.

- 2) Clickea en “Matricularse”.

3) a) Si aún no eres USUARIO clickea en “Darse de alta”. Una vez dado de alta, procede a matricularte.

b) Si perteneces a una empresa, has de dar el alta a ésta y a continuación asociar tu matrícula a la misma.

c) Si ya eres usuario, seleccionarás: “soy un alumno” o “soy una empresa”, según tu caso en particular.

4) Introduce tu USUARIO Y CONTRASEÑA.

5) Selecciona la opción que aparece para efectuar el pago y clickea en Guardar. Ya estás matriculado/a.

6) Efectúa la transferencia.

● Información y Contacto

E-mail: colourense@economistas.org

Teléfono: 988 21 48 44

● Forma de Pago

El pago se realizará mediante **transferencia bancaria** a:

Colegio de Economistas de Ourense

Entidad: **ABANCA**

IBAN: **ES23 2080 5252 9830 4026 5931**

Colegiados (abogados, titulares mercantiles, graduados sociales, gestores administrativos, asociados ACO, CEO y Polígono San Cibrao y economistas): 70,00 €

Colegiados desempleados y precolegiados: 35,00 € (se requiere presentación del justificante de demanda de empleo)

Otros participantes: 125,00 €

Descuentos: al **personal de los despachos de economistas** se le aplicará la misma tarifa que al colegiado titular.

Fecha límite de inscripción: viernes, 21 de septiembre de 2019. Las plazas se cubrirán por riguroso orden de formalización de la matrícula. La organización se reserva el derecho a suspender la sesión si no se alcanza un número mínimo de inscripciones.

Homologación

Horas lectivas homologadas en las siguientes áreas:

- Turno de Actuación Profesional: formación para listas de peritos (4 horas).



- Formación obligatoria auditores: Contabilidad: 4,00 horas.
- Registro de Expertos Contables: 4,00 horas.

Obtención del certificado: Los participantes que asistan al 100% de la sesión, tendrán derecho a la obtención de un Certificado de Asistencia.

Lugar de celebración

EL LICEO DE OURENSE

C/ Valentín Lamas Carvajal, 5
32005 Ourense

Colabora:



El Liceo de Ourense