



INESEM

BUSINESS SCHOOL

Máster en Doble Imposición, IRPF, IRNR e IP

+ Información Gratis

titulación de formación continua bonificada expedida por el instituto europeo de estudios empresariales

Máster en Doble Imposición, IRPF, IRNR e IP

duración total: 1.500 horas

horas teleformación: 450 horas

precio: 0 € *

modalidad: Online

* hasta 100 % bonificable para trabajadores.

descripción

Este máster aporta los conocimientos requeridos para desenvolverse de manera profesional en el entorno de la fiscalidad internacional, esta rama que está en constante cambio requiere profesionales que conozcan todos los efectos impositivos aplicables al mundo del comercio. Dicho máster te permite especializarte en convenios de doble imposición, gestión de los impuestos nacionales, prevención de blanqueo de capitales y financiación del terrorismo. Nuestra empresa cuenta con una dilatada experiencia en el ámbito fiscal internacional. El máster en Doble Imposición: IRPF, IRNR e IP; está pensado para que, tras su finalización, seas capaz de desenvolverte sin problemas en el tratamiento fiscal de cualquier empresa.



+ Información Gratis

a quién va dirigido

Todos aquellos trabajadores y profesionales en activo que deseen adquirir o perfeccionar sus conocimientos técnicos en este área.

objetivos

- Conocer el régimen impositivo general y específico.
- Aprender sobre la regulación internacional de los convenios de doble imposición.
- Conocer los aspectos legales en medidas fiscales antielusión y antiabuso.
- Adquirir la normativa aplicable a la prevención de blanqueo de capitales.
- Estudiar la legislación internacional contra la financiación del terrorismo.

para qué te prepara

Este Máster Online en Doble Imposición, IRPF, IRNR e IP; le prepara para desenvolverse de manera profesional en el entorno de la tributación internacional, especializándose en los convenios de doble imposición y la prevención de blanqueo y elusión de capital.

Además, cursar dicho máster te preparará para resolver cualquier tipo de cuestión relacionada con el IRPF, el IRNR y el IP nacionales.

salidas laborales

Desarrolla tu carrera profesional en el ámbito Impositivo Internacional: despachos y bufetes fiscales, equipos consultores, servicios de Auditoría, administraciones públicas; y adquiere una formación avanzada de carácter multidisciplinar que te ayude a desarrollar y ampliar tu labor como experto atendiendo aquellas cuestiones relacionadas con el efecto impositivo internacional y su regulación.

titulación

Una vez finalizado el curso, el alumno recibirá por parte de INESEM vía correo postal, la Titulación Oficial que acredita el haber superado con éxito todas las pruebas de conocimientos propuestas en el mismo.

Esta titulación incluirá el nombre del curso/máster, la duración del mismo, el nombre y DNI del alumno, el nivel de aprovechamiento que acredita que el alumno superó las pruebas propuestas, las firmas del profesor y Director del centro, y los sellos de la instituciones que avalan la formación recibida (Instituto Europeo de Estudios Empresariales).



INSTITUTO EUROPEO DE ESTUDIOS EMPRESARIALES

como centro de Formación acreditado para la impartición a nivel nacional de formación
EXPIDE LA SIGUIENTE TITULACIÓN

NOMBRE DEL ALUMNO/A

con D.N.I. XXXXXXXX ha superado los estudios correspondientes de

Nombre de la Acción Formativa

de XXX horas, perteneciente al Plan de Formación INESEM en la convocatoria de XXXX
Y para que surta los efectos pertinentes queda registrado con número de expediente XXXX- XXXX-XXXX-XXXXXX

Con una calificación de SOBRESALIENTE

Y para que conste expido la presente TITULACIÓN en
Granada, a (día) de (mes) de (año)

La dirección General

MARIA MORENO HIDALGO

Firma del alumno/a

Sello

NOMBRE DEL ALUMNO/A



forma de bonificación

- Mediante descuento directo en el TC1, a cargo de los seguros sociales que la empresa paga cada mes a la Seguridad Social.

metodología

El alumno comienza su andadura en INESEM a través del Campus Virtual. Con nuestra metodología de aprendizaje online, el alumno debe avanzar a lo largo de las unidades didácticas del itinerario formativo, así como realizar las actividades y autoevaluaciones correspondientes. Al final del itinerario, el alumno se encontrará con el examen final, debiendo contestar correctamente un mínimo del 75% de las cuestiones planteadas para poder obtener el título.

Nuestro equipo docente y un tutor especializado harán un seguimiento exhaustivo, evaluando todos los progresos del alumno así como estableciendo una línea abierta para la resolución de consultas.

El alumno dispone de un espacio donde gestionar todos sus trámites administrativos, la Secretaría Virtual, y de un lugar de encuentro, Comunidad INESEM, donde fomentar su proceso de aprendizaje que enriquecerá su desarrollo profesional.

materiales didácticos

- Manual teórico 'Convenios de Doble Imposición Internacional'
- Manual teórico 'Impuesto sobre la Renta no Residentes'
- Manual teórico 'Medidas Fiscales Antielusión y Antiabuso'
- Manual teórico 'Prevención de Blanqueo de Capitales y Financiación del Terrorismo'
- Manual teórico 'Impuesto Sobre la Renta y Patrimonio (IRPF-IP). Vol I'
- Manual teórico 'Impuesto Sobre la Renta y Patrimonio (IRPF-IP). Vol II'
- Manual teórico 'Impuesto Sobre la Renta y Patrimonio (IRPF-IP). Vol III'



profesorado y servicio de tutorías

Nuestro equipo docente estará a su disposición para resolver cualquier consulta o ampliación de contenido que pueda necesitar relacionado con el curso. Podrá ponerse en contacto con nosotros a través de la propia plataforma o Chat, Email o Teléfono, en el horario que aparece en un documento denominado “Guía del Alumno” entregado junto al resto de materiales de estudio. Contamos con una extensa plantilla de profesores especializados en las distintas áreas formativas, con una amplia experiencia en el ámbito docente.

El alumno podrá contactar con los profesores y formular todo tipo de dudas y consultas, así como solicitar información complementaria, fuentes bibliográficas y asesoramiento profesional. Podrá hacerlo de las siguientes formas:

- **Por e-mail:** El alumno podrá enviar sus dudas y consultas a cualquier hora y obtendrá respuesta en un plazo máximo de 48 horas.

- **Por teléfono:** Existe un horario para las tutorías telefónicas, dentro del cual el alumno podrá hablar directamente con su tutor.

- **A través del Campus Virtual:** El alumno/a puede contactar y enviar sus consultas a través del mismo, pudiendo tener acceso a Secretaría, agilizando cualquier proceso administrativo así como disponer de toda su documentación



plazo de finalización

El alumno cuenta con un período máximo de tiempo para la finalización del curso, que dependerá de la misma duración del curso. Existe por tanto un calendario formativo con una fecha de inicio y una fecha de fin.

campus virtual online

especialmente dirigido a los alumnos matriculados en cursos de modalidad online, el campus virtual de ineseem ofrece contenidos multimedia de alta calidad y ejercicios interactivos.

comunidad

servicio gratuito que permitirá al alumno formar parte de una extensa comunidad virtual que ya disfruta de múltiples ventajas: becas, descuentos y promociones en formación, viajes al extranjero para aprender idiomas...

revista digital

el alumno podrá descargar artículos sobre e-learning, publicaciones sobre formación a distancia, artículos de opinión, noticias sobre convocatorias de oposiciones, concursos públicos de la administración, ferias sobre formación, etc.

secretaría

Este sistema comunica al alumno directamente con nuestros asistentes, agilizando todo el proceso de matriculación, envío de documentación y solución de cualquier incidencia.

Además, a través de nuestro gestor documental, el alumno puede disponer de todos sus documentos, controlar las fechas de envío, finalización de sus acciones formativas y todo lo relacionado con la parte administrativa de sus cursos, teniendo la posibilidad de realizar un seguimiento personal de todos sus trámites con INESEM

programa formativo

MÓDULO 1. CONVENIOS DE DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL

UNIDAD DIDÁCTICA 1. INTRODUCCIÓN A LA DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL

1. Conceptos y fundamentos básicos
2. Las bases jurisdiccionales de la fiscalidad internacional: los principios de territorialidad nacionalidad
3. Concepto de doble imposición jurídica internacional
4. Métodos para evitar la doble imposición internacional

UNIDAD DIDÁCTICA 2. MODELOS DE CONVENIO DE DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL

1. Los Modelos CDI internacionales
2. Introducción histórica del MCOCDE
3. MCDI Internacional
4. Los objetivos de los CDI

UNIDAD DIDÁCTICA 3. INTERPRETACIÓN DE LOS CDI INTERNACIONAL

1. Planteamiento
2. La interpretación de los CDI internacional
3. Problemas de calificación en la aplicación de los CDI internacional

UNIDAD DIDÁCTICA 4. FUNDAMENTOS PARA LA ELIMINACIÓN DE LA DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL

1. La doble imposición internacional y el fundamento para su eliminación

UNIDAD DIDÁCTICA 5. MÉTODO DE EXENCIÓN

1. Caracteres generales
2. Modalidades del método de exención
3. Condiciones de aplicación de método de exención
4. Cuantificación de la exención tributaria
5. Efectos del método de exención

UNIDAD DIDÁCTICA 6. MÉTODO DE LA IMPUTACIÓN

1. Caracteres generales
2. Condiciones de aplicación del método de imputación
3. Cuantificación de la imputación de impuestos extranjeros
4. El método de imputación y las bases imponibles negativas extranjeras
5. Efecto del método de imputación
6. Supuesto práctico

MÓDULO 2. IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PATRIMONIO (IRPF-IP)

UNIDAD DIDÁCTICA 1. CUESTIONES GENERALES SOBRE EL IRPF

1. Marco normativo: regulación básica del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas
2. Introducción al IRPF
3. Cesión parcial del IRPF a las comunidades autónomas
4. Obligados a presentar la declaración por el Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas
5. Sujeción al IRPF: aspectos materiales
6. Sujeción al IRPF: aspectos personales
7. Sujeción al IRPF: aspectos temporales
8. Esquema de liquidación

UNIDAD DIDÁCTICA 2. RENDIMIENTOS DEL TRABAJO EN EL IRPF

1. Rendimientos íntegros del trabajo a efectos fiscales: Concepto
2. Rendimientos estimados del trabajo y operaciones vinculadas
3. Rendimientos del trabajo en especie
4. Consideración fiscal de las dietas y asignaciones para gastos de viaje
5. Rendimiento neto del trabajo a integrar en la base imponible
6. Individualización de los rendimientos del trabajo
7. Imputación temporal de los rendimientos del trabajo

UNIDAD DIDÁCTICA 3. RENDIMIENTOS DEL CAPITAL INMOBILIARIO EN EL IRPF

- 1.Introducción: rendimientos de capital
- 2.Concepto de rendimiento de capital inmobiliario
- 3.Rendimiento íntegro de capital inmobiliario
- 4.Gastos deducibles y no deducibles
- 5.Rendimiento neto
- 6.Reducciones del rendimiento neto
- 7.Rendimiento neto reducido
- 8.Individualización de los rendimientos del capital inmobiliario
- 9.Imputación temporal de los rendimientos de capital inmobiliario
- 10.Declaración de los bienes inmuebles no afectos a actividades económicas, excluida la vivienda habitual e inmuebles asimilados

UNIDAD DIDÁCTICA 4. RENDIMIENTOS DEL CAPITAL MOBILIARIO EN EL IRPF

- 1.Rendimientos íntegros del capital mobiliario: Concepto y clasificación
- 2.Rendimientos a integrar en la base imponible del ahorro
- 3.Rendimientos a integrar en la base imponible general
- 4.Valoración de los rendimientos del capital mobiliario en especie
- 5.Individualización de los rendimientos del capital mobiliario
- 6.Imputación temporal de los rendimientos del capital mobiliario

UNIDAD DIDÁCTICA 5. RENDIMIENTOS DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS EN EL IRPF. CUESTIONES GENERALES

- 1.Concepto de rendimientos de actividades económicas
- 2.Delimitación de los rendimientos de actividades económicas
- 3.Elementos patrimoniales afectos a una actividad económica
- 4.Método y modalidades de determinación del rendimiento neto de las actividades económicas
- 5.Obligaciones contables y registrales de los contribuyentes titulares de actividades económicas
- 6.Criterios de imputación temporal de los componentes del rendimiento neto de actividades económicas
- 7.Individualización de los rendimientos de actividades económicas

UNIDAD DIDÁCTICA 6. RENDIMIENTOS DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS EN EL IRPF. MÉTODO DE ESTIMACIÓN DIRECTA

- 1.Concepto y ámbito de aplicación del método de estimación directa
- 2.Determinación del rendimiento neto
- 3.Amortizaciones: dotaciones del ejercicio fiscalmente deducibles
- 4.Incentivos fiscales aplicables a empresas de reducida dimensión
- 5.Determinación del rendimiento neto reducido
- 6.Determinación del rendimiento neto reducido total
- 7.Tratamiento de las ganancias o pérdidas patrimoniales derivadas de elementos afectos al ejercicio de actividades económicas

UNIDAD DIDÁCTICA 7. RENDIMIENTOS DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS EN ESTIMACIÓN OBJETIVA EN EL IRPF (I). ACTIVIDADES DISTINTAS DE LAS AGRÍCOLAS, GANADERAS Y FORESTALES

- 1.concepto y ámbito de aplicación
- 2.Cálculo del rendimiento neto reducido de la actividad
- 3.Determinación del rendimiento neto reducido total

UNIDAD DIDÁCTICA 8. RENDIMIENTO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS EN ESTIMACIÓN OBJETIVA EN EL IRPF(II). ACTIVIDADES AGRÍCOLAS, GANADERAS Y FORESTALES

- 1.Concepto y ámbito de aplicación
- 2.Actividades agrícolas, ganaderas, forestales y de transformación de productos naturales a las que resulta aplicabl el método de estimación objetiva
- 3.Determinación del rendimiento neto
- 4.Determinación del rendimiento neto reducido total

UNIDAD DIDÁCTICA 9. REGÍMENES ESPECIALES EN EL IRPF: IMPUTACIÓN Y ATRIBUCIÓN DE RENTAS

- 1.Imputaciones de renta
- 2.Imputación de rentas inmobiliarias
- 3.Imputación de rentas de las agrupaciones de interés económico (A.I.E.), españolas y europeas, y de uniones temporales de empresas (U.T.E.).
- 4.Imputación de rentas en el régimen de transparencia fiscal internacional
- 5.Imputación de rentas por la cesión de derechos de imagen
- 6.Imputación de rentas por socios o partícipes de instituciones de inversión colectiva constituidas en paraísos fiscal
- 7.Régimen de atribución de rentas

UNIDAD DIDÁCTICA 10. GANANCIAS Y PÉRDIDAS PATRIMONIALES

- 1.Concepto de ganancia y pérdida patrimonial
- 2.Supuestos de no sujeción y de exención de las ganancias y pérdidas patrimoniales
- 3.Regla general para el cálculo de la ganancia o pérdida patrimonial
- 4.Normas específicas para el cálculo de la ganancia o pérdida patrimonial
- 5.Declaración y tributación de las ganancias y pérdidas patrimoniales
- 6.Beneficios fiscales aplicables a la transmisión de la vivienda habitual con reinversión del importe obtenido en otra vivienda habitual
- 7.Imputación temporal de las ganancias y pérdidas patrimoniales
- 8.Individualización de las ganancias y pérdidas patrimoniales

UNIDAD DIDÁCTICA 11. INTEGRACIÓN Y COMPENSACIÓN DE RENTAS EN EL IRPF

- 1.Integración y compensación de rentas: Introducción
- 2.Reglas de integración y compensación de rentas
- 3.Reglas de integración y compensación en tributación conjunta

UNIDAD DIDÁCTICA 12. OBTENCIÓN DE LA BASE LIQUIDABLE

- 1.Determinación de la base liquidable general y base liquidable del ahorro: Reducciones de la base imponible general
- 2.Reducciones de la base imponible general
- 3.Base liquidable general y base liquidable general sometida a gravamen
- 4.Base liquidable del ahorro

UNIDAD DIDÁCTICA 13. ADECUACIÓN DEL IMPUESTO A LAS CIRCUNSTANCIAS PERSONALES Y FAMILIARES DEL CONTRIBUYENTE EN EL IRPF: MÍNIMO PERSONAL Y FAMILIAR

- 1.Mínimo personal y familiar
- 2.Mínimo del contribuyente
- 3.Mínimo por descendientes
- 4.Mínimo por ascendientes
- 5.Mínimo por discapacidad
- 6.Cuadro-resumen cuantías del mínimo personal y familiar

UNIDAD DIDÁCTICA 14. CÁLCULO DEL IMPUESTO: DETERMINACIÓN DE LAS CUOTAS ÍNTEGRAS EN EL IRPF

- 1.Determinación de las cuotas íntegras del IRPF: Introducción
- 2.Gravamen de la base liquidable general
- 3.Gravamen de la base liquidable del ahorro
- 4.Gravamen aplicable a contribuyentes del IRPF residentes en el extranjero
- 5.Especialidades en la determinación de la cuota íntegra estatal y autonómica
- 6.Régimen fiscal especial aplicable a los trabajadores desplazados a territorio español

UNIDAD DIDÁCTICA 15. DEDUCCIONES DE LA CUOTA

- 1.Deducciones en la cuota del IRPF: Introducción
- 2.Deducción por inversión en vivienda habitual (Régimen Transitorio)
- 3.Deducción por inversión en empresas de nueva o reciente creación
- 4.Deducciones generales de normativa estatal
- 5.Deducciones autonómicas

UNIDAD DIDÁCTICA 16. CUOTA LÍQUIDA, CUOTA RESULTANTE DE LA AUTOLIQUIDACIÓN, CUOTA DIFERENCIAL Y RESULTADO DE LA DECLARACIÓN EN EL IRPF

- 1.Incremento de las cuotas líquidas, estatal y autonómica, por pérdida del derecho a deducciones de ejercicios

anteriores

2. Deducciones de la cuota líquida total
3. Cuota resultante de la autoliquidación
4. Cuota diferencial
5. Resultado de la declaración
6. Regularización de situaciones tributarias mediante la presentación de autoliquidación complementaria

UNIDAD DIDÁCTICA 17. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES

1. Naturaleza, objeto y ámbito de aplicación
2. Elementos personales
3. Rentas obtenidas en territorio español
4. Rentas obtenidas mediante establecimiento permanente
5. Rentas obtenidas sin establecimiento permanente
6. Supuestos especiales de obtención de rentas

UNIDAD DIDÁCTICA 18. CUESTIONES GENERALES DEL IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

1. Impuesto sobre el Patrimonio: Introducción
2. Cuestiones generales
3. Exenciones
4. Titularidad de los elementos patrimoniales

UNIDAD DIDÁCTICA 19. LIQUIDACIÓN Y GESTIÓN DEL IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

1. Liquidación del Impuesto sobre el Patrimonio
2. Fase 1ª. Determinación de la base imponible (patrimonio neto)
3. Fase 2ª. Determinación de la base liquidable
4. Fase 3ª. Determinación de la cuota íntegra (art. 30 L.I.P.)
5. Fase 4ª. Determinación de la cuota resultante
6. Gestión del Impuesto

MÓDULO 3. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES

UNIDAD DIDÁCTICA 1. HECHO IMPONIBLE Y CRITERIOS DE SUJECIÓN

1. El Hecho Imponible en el Impuesto sobre la Renta de no Residentes
2. Criterios de Sujeción La territorialidad
3. La territorialidad en los distintos rendimientos de la renta
4. El pago

UNIDAD DIDÁCTICA 2. EXENCIONES EN EL IRNR (I)

1. Introducción
2. Justificación jurídica
3. Exenciones al IRNR

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EXENCIONES EN EL IRNR (II)

1. Rendimientos de deuda pública
2. Rendimientos de valores emitidos por España
3. Rendimientos de las cuentas de no residentes
4. Rentas procedentes del arrendamiento, cesión o transmisión de contenedores o de buques y aeronaves a casco desnudo utilizados en la navegación marítima o aérea internacional
5. Rendimientos distribuidos por Sociedades filiales a matrices
6. Las rentas derivadas de las transmisiones de valores o el reembolso de participaciones en fondos de inversión realizados en alguno de los mercados secundarios oficiales de valores españoles
7. Cánones y regalías
8. Ganancias patrimoniales originadas por la transmisión de bienes inmuebles
9. Exención por dividendos obtenidos por fondos de pensiones

UNIDAD DIDÁCTICA 4. ELEMENTOS PERSONALES EN EL IRNR

1. Introducción
2. Representantes
3. Responsable solidario

- 4.Retenedor
- 5.Retenedor del 3%

UNIDAD DIDÁCTICA 5. OBLIGACIONES FORMALES

- 1.Introducción
- 2.Obligaciones Formales del Retenedor
- 3.Normas de declaración de los no residentes sin establecimiento permanente
- 4.Retorno de cantidades
- 5.Normas para la declaración de los establecimientos permanentes
- 6.Borrador de declaración para rentas imputadas

MÓDULO 4. MEDIDAS FISCALES ANTIELUSIÓN Y ANTIABUSO

UNIDAD DIDÁCTICA 1. MEDIDAS ANTIABUSO EN LOS CDI

- 1.Introducción
- 2.Medidas antiabuso en los CDI

UNIDAD DIDÁCTICA 2. DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS. LIMITACIONES

- 1.Introducción
- 2.Limitación de los gastos financieros deducibles
- 3.Limitación de los gastos financieros deducibles en entidades que tributan en el Régimen de Consolidación Fiscal
- 4.Limitación de los gastos financieros deducibles en la normativa internacional

UNIDAD DIDÁCTICA 3. INTRODUCCIÓN AL RÉGIMEN DE TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

- 1.Introducción
- 2.Historia del CFC y el establecimiento del TFI en España
- 3.Beneficios en la constitución de un régimen de transparencia fiscal internacional

UNIDAD DIDÁCTICA 4. RÉGIMEN JURÍDICO DE TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

- 1.Introducción
- 2.Participación en la entidad residente y tributación en el país de no residencia
- 3.Rentas imputables a la base imponible de la entidad o persona residente
- 4.Participación indirecta en la entidad no residente
- 5.Horizonte temporal de imputación de las rentas
- 6.Criterios de imputación
- 7.Deducciones en la cuota íntegra
- 8.Cálculo de la renta derivada de la transmisión de participaciones
- 9.Obligaciones formales
- 10.Especificaciones en materia de Paraísos Fiscales
- 11.Residencia en la Unión Europea
- 12.Convenios de doble Imposición Internacional

MÓDULO 5. PREVENCIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALES Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO

UNIDAD DIDÁCTICA 1.INTRODUCCIÓN AL BLANQUEO DE CAPITALES

- 1.Antecedentes históricos
- 2.Conceptos jurídicos básicos
- 3.Legislación aplicable: Ley 10/2010, de 28 de abril y Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo

UNIDAD DIDÁCTICA 2. TÉCNICAS Y ETAPAS DEL BLANQUEO DE CAPITALES

- 1.La investigación en el blanqueo de capitales
- 2.Paraísos fiscales

UNIDAD DIDÁCTICA 3. SUJETOS OBLIGADOS

- 1.Sujetos obligados
- 2.Obligaciones
- 3.Conservación de documentación

UNIDAD DIDÁCTICA 4. MEDIDAS DE DILIGENCIA DEBIDA

- 1.Medidas normales de diligencia debida

2.Medidas simplificadas de diligencia debida

3.Medidas reforzadas de diligencia debida

UNIDAD DIDÁCTICA 5. MEDIDAS DE CONTROL INTERNO

1.Medidas de Control Interno: política de admisión y procedimientos

2.Nombramiento de Representante

3.Análisis de riesgo

4.Manual de prevención y procedimientos

5.Examen externo

6.Formación de empleados

7.Confidencialidad

8.Sucursales y filiales en terceros países

UNIDAD DIDÁCTICA 6. EXAMEN Y COMUNICACIÓN DE OPERACIONES

1.Obligaciones de información

2.Examen especial

3.Comunicaciones al Servicio Ejecutivo de Prevención de Blanqueo de Capitales (SEPBLAC)

UNIDAD DIDÁCTICA 7. OBLIGACIONES PARA SUJETOS DE REDUCIDA DIMENSIÓN

1.Disposiciones del Reglamento de Prevención de Blanqueo de Capitales: Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo

2.Obligaciones principales

3.Medidas de diligencia debida

4.Archivo de documentos

5.Obligaciones de control interno

6.Formación

UNIDAD DIDÁCTICA 8. ESPECIALIDADES SECTORIALES

1.Profesiones jurídicas (notarios, abogados y procuradores (Orden EHA/114/2008)

2.Entidades bancarias

3.Contables y auditores

4.Agentes inmobiliarios

UNIDAD DIDÁCTICA 9. EL RÉGIMEN SANCIONADOR EN EL BLANQUEO DE CAPITALES

1.Infracciones y sanciones muy graves

2.Infracciones y sanciones graves

3.Infracciones y sanciones leves

4.Graduación y prescripción

MÓDULO 6. PROYECTO FIN DE MÁSTER