



PLA DE CONTROL TRIBUTARI ANY 2014

El mes de Març es va publicar al BOE la Resolució de 10 de març de 2014, de la Direcció General de l'Agència Estatal d'Administració Tributària, per la que s'aproven les directrius generals del Pla Anual de Control Tributari i Duaner de 2014 (INSPECCIONS)

Les principals àrees d'atenció preferent que s'estableixen per l'any 2014, entre d'altres, són les següents:

- Detectar situacions de manipulació de llibres de comptabilitat o registre de doble comptabilitat o ocultació parcial de l'activitat: es duran a terme actuacions de comprovació.
- Inspecció per part de l'Agència Tributària per detectar dobles comptabilitats en els sistemes informàtics de les mitjanes empreses mitjançant visites presencials al centre de treball.
- Control imports facturació i dels mitjans de pagament amb l'objectiu del compliment de la limitació de pagaments en efectiu: actuacions presencials.
- Per altra banda, una sentència del Tribunal Suprem obliga als bancs a informar amb detall a l'Agència Tributària dels clients que realitzin qualsevol tipus d'operació amb bitllets de 500 €

Olot, Maig 2014