

**Luis Alfonso Rojí**

x

**Asesores Financieros y Tributarios**

Goya, 77 Esc. Dcha. 2º  
28001-Madrid  
www.lartributos.com  
Teléfono: 91 436 21 99  
Fax.: 91 435 79 45  
N.I.F.: B85696235

## **TARJETAS DE CRÉDITO CON CARGO A CUENTAS EN EL EXTRANJERO**

**(PLAN DE CONTROL)**



**Fecha: 12/11/2013**

Remitimos referencia de la siguiente noticia:

**La Agencia Tributaria ha puesto en marcha un plan para controlar los contribuyentes que utilizan tarjetas de crédito con cargo a cuentas abiertas fuera de España.** Para ello, la Oficina Nacional de Investigación del Fraude (ONIF) ha formulado requerimientos de información a las entidades emisoras de tarjetas de crédito y ha detectado que el 50% de los contribuyentes analizados presenta un riesgo de fraude fiscal. Por ejemplo, la Agencia Tributaria ha descubierto que algunos de los contribuyentes que utilizan tarjetas ligadas a cuentas en el extranjero no figuran como residentes en España, a pesar de que sus pagos demuestran lo contrario.

**(<http://www.lartributos.com/noticias.php>)**

**Luis Alfonso Rojí Chandro**  
(Socio-Director de Impuestos y Asesoría Fiscal)