

José Manuel Ortiz de Juan

Abogado asociado de **CUATRECASAS GONÇALVES PEREIRA**, desde hace 14 años. Licenciado en Derecho por la Universidad Complutense de Madrid (1992), Master en Asesoría Fiscal de Empresas por el Instituto de Empresa (1996) y miembro del Ilustre Colegio de Abogados de Madrid.

Experiencia profesional

Tiene amplia experiencia en el asesoramiento tributario recurrente de bancos, cajas de ahorro, cooperativas de crédito, instituciones de inversión colectiva, entidades de capital-riesgo, compañías de seguros y empresas de servicios de inversión, tanto nacionales como extranjeras, prestando un asesoramiento recurrente en lo relativo a su tributación institucional como en lo que concierne a la fiscalidad de los productos y operaciones propios de este tipo de entidades.

Es experto en la planificación fiscal y patrimonial de inversiones y el asesoramiento a redes de banca personal y privada de bancos, cajas de ahorro y demás entidades financieras.

Tiene experiencia en el diseño e implementación de esquemas retributivos de alta dirección con eficiencia fiscal, así como en el diseño y ejecución de planes de retribución flexible para empleados de empresas con optimización fiscal.

Actualmente compagina su dedicación a clientes con su condición de miembro del Centro de Coordinación de Criterios del Área de Derecho Financiero y Tributario de **CUATRECASAS, GONÇALVES PEREIRA**.

Experiencia docente

Es profesor del Master en Asesoría Fiscal del Instituto de Empresa, IE Law School (Madrid), donde imparte, desde hace diez años, las asignaturas "Tributación municipal" y "Fiscalidad de las instituciones de inversión colectiva, seguros y capital riesgo".

Es profesor de los programas avanzados de postgrado para especialización en Banca Privada y en Opciones y Futuros del Instituto de Estudios Bursátiles (Universidad Complutense, Madrid), donde imparte, desde hace seis años, la asignatura de "Fiscalidad de la banca privada y la gestión de patrimonios". Asimismo, imparte formación específica en materia fiscal para la preparación a los exámenes de las acreditaciones "Diploma de

Agente Financiero –DAF–, “*European Financial Advisor* –EFA–” y “European Financial Planner –EFP– de la asociación Española de Planificadores Financieros (€FPA España) de cuyo comité asesor es miembro desde 2010.

Es profesor del Máster en Finanzas del Colegio Universitario de Estudios Financieros –CUNEF– (Universidad Complutense, Madrid), donde imparte, desde hace cinco años, la asignatura “Tributación de Operaciones Financieras”.

Es colaborador del Colegio de Empresistas de Cantabria desde hace cinco años, periodo en el que ha participado como ponente en diversos cursos y seminarios de formación en materia tributaria, tales como: “Régimen fiscal de las inversiones en productos financieros” (2-03-2006), “Fiscalidad del ahorro” (29-04-2008), o más recientemente “Fiscalidad de la Tenencia y transmisión del patrimonio” (29-04-2010).

Es colaborador habitual de la prensa económica y de revistas especializadas en materia fiscal, así como miembro del consejo de redacción y colaborador habitual de La Gaceta del Empresista, revista del Colegio de Empresistas de Cantabria.

Publicaciones recientes

En la Gaceta del Empresista:

- Aspectos mercantiles y tributarios de la hipoteca inversa, mayo de 2008.
- Libertad de amortización vinculada al mantenimiento de empleo, marzo de 2009.
- Primera oleada de reformas fiscales para 2010, noviembre de 2009.
- Novedades fiscales contenidas en el RD-Ley 6-2010, abril de 2010.
- Tributación indirecta aplicable al ejercicio anticipado de la opción de compra en el leasing inmobiliario. ¿Polémica resuelta?, septiembre de 2010.

En otros medios:

- “Rendimientos procedentes de operaciones de capitalización, de contratos de seguro de vida o invalidez y de rentas derivadas de la imposición de capitales”, en Manual del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, Ed. Thomson Aranzadi, 2009.
- “Novedades Fiscales 2010”. Ed. Thomson Aranzadi, 2010.
- “Novedades Fiscales 2009”. Ed. Thomson Aranzadi, 2009.

- Tax Management Portfolio Spain 5th. Guía en inglés para el desarrollo de negocios en España. Ed. Bureau of National Affairs. Noviembre 2010.
- Participación en la redacción de la obra Medio Siglo de Inversión Colectiva en España, Fundación INVERCO, Madrid, 2006.