



Directivos, ejecutivos y asesores de:

Impuestos, Contabilidad, Finanzas,
Revisoría Fiscal, Auditoría,
Planeación, Control Interno
y demás interesados

3 en 1

En un solo taller de dos días de inmersión, el análisis y la práctica a fondo de los tres temas de mayor impacto y actualidad contable y tributaria

Seminario Taller

Efectos Tributarios de las NIIF **+ Conciliaciones Contables y Fiscales** **+ Impuestos Diferidos**

Un taller 100% práctico
Se requiere llevar portátil

Bogotá, *Opción 1: Noviembre 8 y 9*
Opción 2: Diciembre 4 y 5

Cali,
Noviembre 14 y 15

Barranquilla,
Noviembre 16 y 17

Pereira,
Noviembre 21 y 22

Medellín,
Noviembre 23 y 24

Bucaramanga,
Noviembre 27 y 28

Cartagena,
Diciembre 11 y 12 de 2017



JUAN FERNANDO MEJÍA

Contador Público de la Universidad de Antioquia. Especialista en Impuestos de la Universidad Externado de Colombia. Certificado Internacional en IFRS por ACCA (Asociación de Contadores Certificados, con sede en Londres). Fue consultor NIIF del Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo, y asesoró a la Contaduría General de la Nación en la elaboración del Régimen de Contabilidad Pública adaptado a las NIC Sector Público. Participó en la estructuración del Proyecto de Ley 165 de 2007 que originó la Ley 1314 de 2009 sobre Convergencia hacia NIIF en Colombia.

Docente de NIIF en Especializaciones en Contabilidad Financiera Internacional en diversas universidades. Profesor del Máster de Gestión Empresarial de la Universidad Complutense de Madrid, España. Asesor en la implementación de NIIF en destacadas organizaciones, entre ellas Sodimac Homecenter, Seguros del Estado, La Equidad Seguros, Pollos El Bucanero, Pat Primo, Colsubsidio, Constructora Pedro Gómez, Mitsubishi, Hyundai, Grupo Envía, Archies, y diversas cajas de compensación familiar, entre otras. Conferencista internacional frecuentemente invitado a disertar en foros y congresos.

- ¿Sabe usted que la Reforma Tributaria aplica los principales aspectos de las NIIF, pero especialmente los que aumentan la base gravable?.
- ¿Quiere saber cuáles son las excepciones fiscales a la aplicación de las NIIF en Colombia?.
- ¿Quiere prevenir y evitar que algunas interpretaciones erradas de las NIIF le generen una mayor carga fiscal?.
- Le gustaría alinear las NIIF con las estrategias de Planeación Tributaria de su organización?.
- ¿Quiere actualizarse en torno a la manera correcta de realizar las conciliaciones contables y fiscales, su contabilización y su control?.
- ¿Le gustaría resolver todas sus dudas sobre impuestos diferidos, con plantillas técnicamente elaboradas que realizan los comprobantes mensuales de manera automática?.

Asista a este gran evento y encuentre las respuestas exactas a todos sus interrogantes sobre Efectos Tributarios de las NIIF, Conciliaciones Contables y Fiscales, e Impuestos Diferidos

Contenido

- Taller con todas las partidas conciliatorias entre la contabilidad NIIF y las declaraciones de renta para la vigencia fiscal 2017: A). Taller de los elementos que revisa la DIAN en los planes piloto, cruces de información, inspecciones contables y tributarias y otras formas de fiscalización, según lo determina la Resolución 16 de 2016, el artículo 7 del Decreto 2548/14 y otras normas aplicables (casos reales de aplicación). B). Taller de ingresos, reconocimiento de ingresos para fines fiscales y NIIF con independencia de la fecha de radicación de la factura. C). Método de casos para alinear las políticas contables NIIF con la estrategia de planeación tributaria.
- Análisis de las diferencias y cómo incluirlas en la contabilidad para cumplir el Concepto CTCF 577 de 2014 y los artículos 21-1 y 772-1 del E.T. (Taller "Sistema de Control de Diferencias").
- Análisis de las excepciones fiscales a la aplicación de las NIIF en Colombia según la Reforma Tributaria: A). Casos prácticos de la no aceptación fiscal del ESFA según artículo 289 E.T. B). Formas de control de las diferencias por parte de la DIAN: certificación del artículo 289 parágrafo 1 de "No Efecto Fiscal del ESFA" y contabilización de diferencias. C). Explicación de la eliminación del "libro tributario".
- Implicaciones de la derogatoria de la transición fiscal de las NIIF ordenada por la Reforma Tributaria, que se había establecido hasta el 2018 para el Grupo 1 y hasta el 2019 para el Grupo 2.
- Sistema de Control de Diferencias o Contabilidad Multipropósito.
- Análisis paso a paso del impacto que traerá para las organizaciones la nueva regulación tributaria sobre NIIF.
- Precisiones, precauciones y recomendaciones prácticas para la planeación fiscal bajo NIIF.
- Análisis de todos los impuestos diferidos que pueden generarse en Colombia de conformidad con el Estatuto Tributario. A). Claves del aprendizaje definitivo de los impuestos diferidos. B). Los 10 tipos de impuestos diferidos que existen en Colombia. Ejercicios de aplicación tomados de casos reales empresariales.
- Explicación pormenorizada de la forma en que debe calcularse el impuesto diferido, su contabilización y su control.
- Aplicación de plantillas en Excel que elaboran automáticamente el comprobante, mes por mes de los impuestos diferidos. Análisis detallado.

Toda inscripción deberá ser pagada en forma anticipada a nombre de **PRÁCTICA LTDA**, Nit. 805.011.877-1 y consignada o transferida a las siguientes cuentas corrientes de Bancolombia, dependiendo de la ciudad a la cual usted vaya a asistir. Si es consignación, asegúrese de hacerla mediante el "Formato de Recaudos Bancolombia".

Ciudad	Cuenta Corriente	Convenio
Bogotá	191-8314459-4	42709
Medellín o Bucaramanga	005-8315559-4	42688
Cali o Pereira	806-0184288-1	42915
Barranquilla o Cartagena	775-8314993-3	42710

Para formalizar la inscripción se deberá enviar por email carta de formalización, adjuntando el soporte de pago.

Entregar original del soporte en el evento

INFORMES E INSCRIPCIONES

Bogotá: Tels.: (1) 7449542 - 6348951 / bogota@practica.com.co
Medellín: Tels.: (4) 6045533 - 3121008 / medellin@practica.com.co
Cali: Tels.: (2) 4850698 - 3152471 / cali@practica.com.co
Barranquilla: Tels.: (5) 3855510 - 3604443 / caribe@practica.com.co
Bucaramanga: Tel.: (7) 6972976 / oriente@practica.com.co
Pereira: Tel.: (6) 3401441 / ejecafetero@practica.com.co
Cartagena: Tel.: (5) 6932480 / caribe@practica.com.co

Celulares: 311- 6344880, 311-6342419 y 311-6342413

Llámenos localmente en más de 30 ciudades
 Consulte el listado de ciudades y teléfonos en nuestro sitio web

www.practica.com.co

AUSPICIA

 ¡ Pasión por lo que hacemos !

Lugares y Fechas

Bogotá:

Opción 1: Noviembre 8 y 9

Hotel Bogotá Plaza, Salón Candelaria
 Calle 100 No 18A-30

Opción 2: Diciembre 4 y 5

Hotel Bogotá Plaza, Salón Candelaria
 Calle 100 No 18A-30

Cali: Noviembre 14 y 15

Club Campestre de Cali, Salón El Lago
 Calle 5 frente a Unicentro

Barranquilla: Noviembre 16 y 17

Hotel Atrium Plaza, Salón Atenas
 Carrera 44 No.74-85

Pereira: Noviembre 21 y 22

Hotel Abadía Plaza, Salón Acuarela
 Carrera 8 No 21-67

Medellín: Noviembre 23 y 24

Hotel Four Points by Sheraton
 Salón Santafé. Cra. 43C No. 6 Sur-100

Bucaramanga: Noviembre 27 y 28

Hotel Buenavista, Salón Orquídea
 Calle 34 No. 32-34

Cartagena: Diciembre 11 y 12 / 2017

Hotel Capilla del Mar, Salón Juno
 Bocagrande Carrera 1 No. 8-12

HORARIO:

Día 1: De 8:30 a.m. a 6:00 p.m.

Día 2: De 8:00 a.m. a 5:30 p.m.

VALOR DE LA INVERSIÓN: \$995.000
 (Novecientos noventa y cinco mil pesos) más iva. Incluye memorias, certificado de asistencia, refrigerios y almuerzos de los dos días.

Esta es nuestra actual programación

Seminario Taller

**Efectos Tributarios NIIF
 + Conciliaciones Fiscales
 + Impuestos Diferidos**

Seminario Taller

**Nueva Normatividad y Taller
 de Liquidación de la PILA**

Seminario Taller

**Cierre Contable y Fiscal
 2017 para Entidades
 sin Ánimo de Lucro**

Seminario Taller

**Información Exógena
 para la DIAN
 Año Gravable 2017**

Seminario Taller

**Reglamento Interno
 de Trabajo y
 Manejo Laboral Disciplinario**

Seminario Taller

**Elaboración, Ejecución
 y Control
 de Presupuestos**