

SEMINARIO TALLER

Preparación del Cierre Contable y Fiscal 2018

Directivos, ejecutivos
y asesores de:

Impuestos, Finanzas, Contabilidad,
Revisoría Fiscal, Contraloría,
Auditoría, Planeación,
y demás interesados



JUSTIFICACIÓN

Las perspectivas de una próxima reforma tributaria, que según lo anunciado va a rebajar el impuesto de renta a las empresas, más la aplicación práctica de la reforma tributaria anterior, hacen ineludible la participación en este seminario, con el fin de prepararse para realizar un óptimo cierre fiscal 2018, con el máximo aprovechamiento posible

OBJETIVOS

- Aplicar los principales aspectos contables y tributarios del segundo cierre contable y fiscal con la Reforma Tributaria Ley 1819 de 2016, y con las perspectivas de la nueva Ley de Financiamiento anunciada por el Gobierno Nacional, la cual traerá grandes cambios tributarios.
- Aplicar las estrategias tributarias permitidas por la Ley 1819/2016, y las que se podrían tener en cuenta por el advenimiento de una nueva reforma, que según lo anunciado, le va a disminuir la carga tributaria a las empresas.
- Aplicar la normatividad vigente respecto de las partidas patrimoniales, ingresos, costos y gastos.
- Aplicar las normas internacionales en el cálculo del impuesto de renta.
- Analizar casos especiales para algunas conciliaciones obligatorias entre los ingresos fiscales y los ingresos contables.
- Prevenir y evitar sanciones por prácticas incorrectas del impuesto de renta.

Conferencista

JAIRO CASANOVA MUÑOZ

Contador Público, con Especializaciones en Derecho Constitucional, Gerencia Tributaria, Revisoría Fiscal y Gerencia de Seguros. Ex Director de Postgrados de Derecho Tributario y Revisoría Fiscal en la Universidad Libre. Profesor de Impuesto de Renta y Retención en la Fuente a nivel de postgrados en diversas universidades. Se desempeñó como Director de Contabilidad e Impuestos en varias empresas. Autor de la obra "Hermenéutica Jurídica Tributaria". Miembro de Junta Directiva en diversas organizaciones. Asesor de impuestos en empresas nacionales y multinacionales. Conferencista frecuentemente invitado a disertar en foros y congresos sobre temas tributarios y contables.



BOGOTÁ,

Opción 1: Noviembre 21 / Opción 2: Diciembre 11

CALI, Noviembre 23

BARRANQUILLA, Noviembre 26

MEDELLÍN, Noviembre 28 de 2018

CONTENIDO

1. Planeación del Cierre Contable y Fiscal 2018 y recomendaciones prácticas, en temas como las diferencias entre el patrimonio bruto y el patrimonio contable, en cuanto al valor patrimonial de partidas tales como depósitos en divisas, cuentas por cobrar y su provisión, inventarios, inmuebles, avalúo y autoavalúo catastral, propiedad, planta y equipo, intangibles, etc.
2. Reconocimiento y medición de las deudas contables vs. las tributarias.
3. Efectos del ESFA, en los activos, pasivos y cambios en políticas contables.
4. Realización del ingreso en materia tributaria y su comparación con el devengo contable, teniendo en cuenta factores como ingresos por dividendos y el método de participación, venta de inmuebles, intereses implícitos y explícitos, medición a valor razonable en las propiedades de inversión, reversión del deterioro acumulado de activos, reversión de provisiones asociadas a pasivos deducibles y no deducibles.
5. Costos y gastos de títulos de renta fija y de renta variable, medidos a valor razonable y a costo amortizado, intereses presuntivos por préstamos a socios.
6. Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional y su asociación con los costos y gastos no deducibles.
7. Principales consideraciones del costo fiscal, realizaciones de costos y gastos en pérdidas por deterioro de valor parcial del inventario, capitalización de costos de préstamos, costo de intereses implícitos y explícitos, pérdidas por medición a valor razonable, costo de las provisiones y pasivos estimados, deterioro de activos depreciables, costos del ORI, costo fiscal de los activos no corrientes mantenidos para la venta, utilidad en venta de inmuebles.
8. Realización de las deducciones, gastos de las provisiones asociadas a obligaciones de monto o fecha incierta, pasivos laborales sin obligación laboral consolidada en cabeza del trabajador, gastos por provisiones o pasivos estimados, gastos que generan diferencias permanentes o temporarias, nuevas consideraciones sobre las deducciones por impuestos pagados y devengados contablemente, gastos por multas, y sanciones, intereses moratorios, impuestos asumidos, condenas judiciales, gastos por atenciones a clientes, asalariados y proveedores, deducciones por prestaciones sociales, aportes parafiscales y demás laborales, consecuencias de la factura que llega en el año siguiente pero corresponde a gastos del año anterior. Otros aspectos.
9. Renta presuntiva, rentas exentas, impuesto de renta, sobretasa del impuesto de renta.
10. Otros aspectos relevantes a tener en cuenta en la preparación del Cierre Contable y Fiscal 2018.

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	005-8315559-4	42688
Cali	806-0184288-1	42915
Barranquilla	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 - 3393704 / cali@practica.com.co
Barranquilla: Tels.: (5) 3855510 - 3604443 / caribe@practica.com.co



Escanea este código y contáctanos via Whatsapp

Celulares:
311-6344880, 311-6342419
y 311-6342413
www.practica.com.co

AUSPICIA

 pasión por lo que hacemos

Capacitación Interna
 para su empresa
 en cualquier lugar del país

PRÁCTICA
 La Sociedad del Conocimiento

Ofrece el más grande portafolio de Seminarios y Diplomados in company para todas las áreas de su organización



¡ Contáctenos ya !

INFORMACIÓN GENERAL

Lugares y Fechas:

Bogotá:

Opción 1: Noviembre 21

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

Opción 2: Diciembre 11

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

Cali: Noviembre 23

Hotel NH Royal. Salón Piedechinche
 Carrera 100B No. 11A - 99

Barranquilla: Noviembre 26

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

Medellín: Noviembre 28 de 2018

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

HORARIO: De 8:30 a.m. a 6:00 p.m.

VALOR DE LA INVERSIÓN:

\$670.000 (Seiscientos setenta mil pesos) más iva. Incluye refrigerios, almuerzo, material digital y certificado de asistencia.

Esta es nuestra actual programación

Seminario Taller

Últimos Cambios en Seguridad Social, UGPP y PILA

Seminario Taller

Actualización Laboral

Seminario Taller

Información Tributaria en Medios Electrónicos para la DIAN Años Gravable 2018

Seminario Taller

Indicadores Estratégicos de Gestión Humana

Seminario Taller

Análisis Financiero bajo NIIF

Seminario Taller

Liquidación de Salarios Nómina y Prestaciones Sociales

Seminario Taller

Mejores Prácticas de Control Interno

Seminario Taller

Preparación del Cierre Fiscal 2018