



Presentación

Toda empresa y todo empresario necesitan conocer y controlar los riesgos que asume en el desarrollo de su actividad económica. En particular, una de las materias que requieren ser evaluadas con una mayor rigurosidad es la relativa a la fiscalidad asociada a cualquier negocio y ello, tanto por la posibilidad de incurrir en contingencias tributarias muy significativas, como por la posibilidad de detección de posibles ahorros fiscales. Los procedimientos de detección, análisis, valoración y corrección de contingencias fiscales requieren de una metodología que permita un seguimiento de la evolución de estos riesgos de forma continuada en el tiempo. No es una tarea fácil ni asequible para cualquier experto fiscal, dado que requiere una práctica propia.

Objetivos

Facilitar las herramientas necesarias para que los asistentes al curso puedan realizar una labor de comprobación y análisis de la situación tributaria de una empresa, determinando el nivel de riesgo fiscal que ésta asume en su actividad.

Este curso tiene una orientación eminentemente práctica, si bien requiere de unos conocimientos previos en materia tributaria y contable para permitir su pleno aprovechamiento.

Contenido programático

Módulo I: Introducción a la Auditoría Tributaria

Tema I: Generalidades

- Concepto de auditoria
- Información cuantificable y criterios establecidos
- Tipos de auditoria

Tema II: Proceso de diligencia: concepto y objetivos:

- Determinación de riesgos fiscales.
- Contingencias fiscales: calificación y cuantificación.
- Análisis de saldos con Administraciones públicas.
- Obtención de información. Alternativas de planificación fiscal.
- Dictamen fiscal

Módulo II: Generalidades de la Auditoría Tributaria

Tema I: Normas profesionales del auditor tributario

Tema II: Técnicas y Procedimientos en Auditoria Tributaria

Módulo III: Auditoría Tributaria aplicada a los tributos

1. Revisión a Impuestos nacionales: IR anual, IR anticipo, traslación de IVA, IVA crédito, retenciones en la fuente, e íntegro tributario, pago mínimo definitivo. Rentas del trabajo, rentas y ganancias de capital.
2. Prestaciones sociales: vacaciones, treceavo mes, indemnizaciones laborales y por convenios.
3. Impuestos municipales, IMI, IBI, rodamiento, Basura, impuestos por inversiones, retenciones municipales.
4. Seguridad social: retenciones INSS laboral, Retenciones INSS patronal, subsidio, pensiones alimenticias, retenciones de Inatec, cálculo de pensiones.
5. CASO PRÁCTICO. Informe final.

Generalidades:

Modalidad: sabatina y Dominical

Horarios: De 1:00 p.m. a 5:30 p.m.

Matrícula: U\$ 15.00 dólares netos

Arancel: U\$ 30.00 dólares mensual

Duración: 2 meses.

Gasto administrativo de titulación: U\$ 25.00

Inversión total: U\$ 100.00

Fecha de realización:

24 de agosto modalidad sabatino.

25 de agosto modalidad dominical.