

SEMINARIO TALLER



Actualización en IVA



Novedades normativas, jurisprudenciales y doctrinales de inmediata aplicación en IVA

- Nuevas normas y doctrina de la DIAN sobre retención de IVA a partir de operaciones con Comercializadoras Internacionales
- Cambio de jurisprudencia del Consejo de Estado en los requisitos para solicitar IVA descontable
- Sentencia del Tribunal Administrativo de Cundinamarca sobre responsabilidad en IVA para las sociedades que administran la propiedad horizontal
- Nulidad de memorandos internos de la DIAN y conceptos que impedían IVA descontable en la producción de bienes exentos
- Amnistía para el cumplimiento de obligaciones para responsables del IVA del régimen común
- Nulidad de liquidaciones oficiales que rechazaban IVA descontable en la producción de bienes exentos
- Ley que establece exención de IVA con ocasión del Mundial de Fútbol sub 20 y su reglamento

**Directivos, ejecutivos
y asesores de:**

Impuestos, Contabilidad, Finanzas,
Revisoría Fiscal, Comercio Exterior,
Auditoría, Área Jurídica, Contraloría.

Bogotá,
Junio 15

Medellín,
Junio 16

Cali,
Junio 17

Barranquilla,
Junio 20 de 2011

JOSÉ ELBERT CASTAÑEDA

Conferencista

Reconocido como uno de los más destacados expertos a nivel nacional en el tema de IVA. Ha dedicado la mayor parte de su actividad profesional a investigar, profundizar, escribir, divulgar y asesorar a numerosas compañías en este tema. Abogado de la Universidad Santo Tomás. Especializado en Derecho Tributario en la Universidad del Rosario, Especializado en Gerencia y Administración Tributaria en la Universidad Externado de Colombia y actualmente Maestría en Tributación en la misma universidad. Socio de número del Instituto Colombiano de Derecho Tributario. Ex Director de Impuestos del Instituto de Fomento Industrial IFI y Ex funcionario de la DIAN, donde ejerció como Abogado de la Subdirección Jurídica, emitiendo conceptos y resolviendo consultas sobre IVA durante 10 años. Profesor de IVA desde hace más de 25 años en Especializaciones y Maestrías de Impuestos en diversas universidades y ciudades de Colombia. Autor de varios libros y publicaciones sobre IVA, incluyendo el libro "El Impuesto sobre las Ventas en Colombia", editado por

PRÁCTICA. Actual socio consultor de la firma Castañeda Asesores, donde orienta en este tema a numerosas organizaciones de los sectores público y privado. Conferencista invitado en diversos foros y congresos tributarios nacionales e internacionales.



CONTENIDO TEMÁTICO

SUJETOS DEL IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS. Exenciones y forma de operar. Condiciones especiales. Otros aspectos.

VENTA DE BIENES CORPORALES MUEBLES. Territorialidad del IVA en la venta de bienes muebles. Operaciones con Sociedades de Comercialización Internacional y operaciones con usuarios de Zonas Francas. Bases gravables especiales y principio de integración de la base gravable. Casos especiales.

PRESTACIÓN DE SERVICIOS. Territorialidad del IVA en la prestación de servicios. Exportación de servicios. Convenios de doble imposición. Pacto Andino. Bases especiales. CTA's. Operaciones de venta y prestación de servicios. Otros aspectos.

OBLIGACIONES DE LOS RESPONSABLES DEL IVA. Para el Régimen Común y para el Régimen Simplificado. Para obligados y no obligados a llevar contabilidad. Firma de las declaraciones, obligación de presentar declaración de IVA, amnistía de sanciones para el cumplimiento de obligaciones.

DETERMINACIÓN DE IVA POR PAGAR. IVA descontable: Nuevas sentencias del Consejo de Estado sobre las condiciones especiales del artículo 488 del E.T. Oportunidad para solicitar IVA descontable. Límite del IVA descontable. Casos donde se puede solicitar IVA descontable sin estar discriminado en documento soporte, adquisición de servicios con extranjeros sin residencia ni domicilio en el país. Nuevas sentencias sobre la forma como debe entenderse la destinación a operaciones gravadas de las adquisiciones que dan derecho a IVA descontable. Prorrato del IVA descontable: Normas que regulan el tema, doble prorrato del IVA descontable, casos especiales con más de una cuenta transitoria.

RETENCIONES DE IVA. Tratamiento del IVA retenido por compras al Régimen Simplificado y su diferencia con el IVA retenido por ventas a entidades estatales y grandes contribuyentes. Oportunidad para solicitar IVA retenido e IVA descontable. Nuevos retenedores de IVA. Tarifas y bases para aplicar retención de IVA. Efectos financieros para nuevos retenedores de IVA.

INFORMACIÓN GENERAL

Bogotá: Junio 15, Hotel Casa Dann Carlton, Salón Cambridge. Calle 94 No.19-71

Medellín: Junio 16, Hotel Poblado Plaza Salón Andes. Carrera 43A No.4Sur-75

Cali: Junio 17, Club Campestre de Cali Salón El Lago. Calle 5 frente a Unicentro

Barranquilla: Junio 20 de 2011, Hotel Atrium Plaza Salón Monterrey. Carrera 44 No.74-85

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

VALOR DE LA INVERSIÓN: \$495.000 (Cuatrocientos noventa y cinco mil pesos) más iva. Se mantiene el precio del año 2010. Incluye refrigerios, almuerzo, memorias y certificado de asistencia.

Nuestra actual programación - No se la pierda !

Seminario Taller Gestión Efectiva de Crédito, Cartera y Cobranzas

Medellín, Junio 14 Cali, Junio 15
Bogotá, Junio 22 Barranquilla, Junio 23

Seminario Taller Actualización en IVA

Bogotá, Junio 15 Medellín, Junio 16
Cali, Junio 17 Barranquilla, Junio 20

Seminario Taller Evaluación del Desempeño Laboral

Barranquilla, Junio 17 Cali, Junio 22
Medellín, Junio 23 Bogotá, Junio 29

Seminario Taller Planeación de Compras y Desarrollo de Proveedores

Bogotá, Junio 21 Medellín, Junio 22
Cali, Junio 23 Barranquilla, Junio 29

Seminario Taller Etiqueta, Protocolo y Eventos en la Empresa

Cali, Junio 29 Medellín, Julio 1
Bogotá, Julio 6 Barranquilla, Julio 7

Seminario Taller Últimos Cambios Normativos en Seguridad Social

Bogotá, Julio 7 Barranquilla, Julio 8
Medellín, Julio 11 Cali, Julio 12

Toda inscripción deberá ser pagada en forma anticipada a nombre de **PRACTICA, Nit. 805.011.877-1** y consignada en alguna de las siguientes cuentas corrientes del Banco de Bogotá, dependiendo de la ciudad a la cual usted vaya a asistir:

Bogotá: Cta. Cte. No. 009-09660-3 **Medellín:** Cta. Cte. No. 433-04016-9

Cali: Cta. Cte. No. 484-19786-8 **Barranquilla:** Cta. Cte. No. 087-34334-9

Para formalizar las inscripciones se deberá hacer el registro telefónicamente y enviar la consignación vía fax o por correo electrónico, indicando los nombres de las personas inscritas.

**Entregar la consignación original
a la entrada del seminario**

- SOMOS GRANDES CONTRIBUYENTES -

INFORMES E INSCRIPCIONES

BOGOTÁ Tels. (1) 6348951/52 - Fax: 6348951 / practicabogota@cable.net.co
CALI Tels. (2) 3152471/73 - Fax: 3152471 / practica@practica.com.co
MEDELLÍN Tels. (4) 3121008/09 - Fax: 3521340 / practicamedellin@une.net.co
BARRANQUILLA Tels. (5) 3604443 - Fax: 3604443 / practicabarranquilla@metrotel.net.co

Celulares: (03) (311) 634 2419 - 634 2413

*Visite nuestro nuevo portal www.practica.com.co
para conocer toda nuestra programación... y mucho más.*

AUSPICIA

