CURSO INTENSIVO

2018

CÓMO REALIZAR CON ÉXITO UNA AUDITORÍA FISCAL

BASADA EN LAS ÚLTIMAS NOVEDADES TRIBUTARIAS APROBADAS



MADRID
19 JUNIO

7 HORAS de FORMACIÓN



FORMADOR

Miguel Barge

Experto en Asesoría Fiscal con más de 30 años de experiencia.
Consultor Fiscal. Proyecto SIGEFI

SIGEFI
SISTEMA DE GESTIÓN FISCAL

- Obtén una visión completa y clara de todos los pasos de una auditoría fiscal
- Entiende la planificación, los procedimientos y la operativa específica de cada impuesto
- Detecta y valora las áreas de riesgo
- Examina la operativa en el IS, el IVA, el IRPF, y el Impuesto sobre la Renta de No Residentes
- Aprende como elaborar un informe final de auditoría fiscal
- Valora las ventajas de la automatización de los procesos fiscales

IFAES
INTERNATIONAL FACULTY FOR EXECUTIVES

902 902 282 | www.ifaes.com

CURSO INTENSIVO

CÓMO REALIZAR CON ÉXITO UNA AUDITORÍA FISCAL

BASADA EN LAS ÚLTIMAS NOVEDADES TRIBUTARIAS APROBADAS

MADRID

19 JUNIO // 2018

FORMACIÓN PRÁCTICA

CURRICULUM VITAE / MIGUEL BARGE

MIGUEL BARGE. Experto en Asesoría Fiscal con más de 30 años de experiencia. Consultor Fiscal. Proyecto SIGEFI.

Miguel es licenciado en Derecho y cuenta con un MBA del Instituto de Empresa. Ha sido Responsable del Grupo de Consolidación Fiscal del GRUPO REPSOL durante más de 30 años y Gerente de Procesos Fiscales en la Dirección de Planificación, Proyectos y Control de Riesgos Fiscales.

Director responsable del proyecto de definición y diseño de la automatización de procesos fiscales que llevó a cabo REPSOL junto con la compañía tecnológica INDRA, y que dio origen a SIGEFI (Sistema de Gestión Fiscal), aplicación que permite automatizar el ciclo de vida completo de cualquier declaración tributaria y que incluye el módulo SRF (Sistema de reporting Fiscal) para el acopio, organización, y reporting de información de carácter fiscal propio de una compañía multinacional. Además, ha sido responsable de la implementación, gestión, control y administrador principal de SIGEFI-SRF en el Grupo REPSOL mundial. SIGEFI-SRF es un producto y una marca registrada que en la actualidad está implementado, además de en el Grupo REPSOL, en varios grupos multinacionales del IBEX-35 y otros grupos internacionales.

Adicionalmente de su labor docente en Centro de Estudios Garrigues e IE Business School, es ponente habitual en seminarios y conferencias organizadas por diversos centros privados sobre temas de su especialidad (Impuesto sobre Sociedades, Consolidación Fiscal, etc.). Miguel colabora con IFAES en numerosos cursos de formación.

OBJETIVOS

- Tener una visión completa y clara de todos los pasos de una auditoría fiscal eficaz, desde su planificación y sus procedimientos pasando por la operativa específica de cada impuesto hasta llegar a la elaboración del informe final
- Conocer los procedimientos para detectar y valorar áreas de riesgo
- Examinar la operativa específica de la auditoría fiscal en el IS, el IVA, el IRPF, y el Impuesto sobre la Renta de No Residentes
- Saber elaborar un informe final de auditoría fiscal
- Aprovecha las mejoras que suponen la inevitable y necesario automatización de los procesos de gestión fiscal

EL CURSO INTENSIVO VA DIRIGIDO A:

- Asesores Fiscales
- Auditores
- Directores Fiscales
- Directores Administrativos
- Directores Económico Financieros
- Controllers
- Directores Generales

// PROGRAMA

HORARIO:
08:45 Recepción de los asistentes
09:00 Inicio del curso
11:00-11:30 Pausa café
14:00-15:30 Almuerzo
18:00 Fin del curso

7 HORAS de FORMACIÓN

MARTES 19 DE JUNIO DE 2018

QUÉ FINALIDADES PERSIGUE EL PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍA FISCAL

- Tipología de auditorías y características
- Etapas de la auditoría fiscal

CÓMO PLANIFICAR UNA AUDITORÍA FISCAL

- Qué aspectos deben ser analizados
  - » Sector de actividad
  - » Normativa específica
  - » Información en las cuentas anuales
  - » Actas de inspección
  - » Litigios y reclamaciones pendientes
  - » Cumplimiento de obligaciones formales generales
  - » Años abiertos a inspección
- Documentación e información a solicitar
  - » Libros de Contabilidad
  - » Libros de IVA
  - » Autoliquidaciones de impuestos
- Detección de áreas de riesgo
  - » Procedimientos para su detección y valoración
  - » Incidencia en el Informe de auditoría y en la Memoria

QUÉ TIPO DE PRUEBAS DEBEN REALIZARSE EN LOS DISTINTOS IMPUESTOS

- El Impuesto de Sociedades
  - » La operativa habitual
  - » Las amortizaciones
  - » Las provisiones
  - » Los gastos no deducibles
  - » Las operaciones vinculadas
  - » Las operaciones extraordinarias
  - » La aplicación de beneficios fiscales
  - » Las cuentas de impuestos diferidos y anticipados
  - » El control de los activos y pasivos por impuestos diferidos
- El Impuesto sobre el Valor Añadido
  - » Las actividades
  - » La detección de IVA no deducible
  - » La aplicación correcta del devengo
  - » Los autoconsumos
  - » Prorrata
  - » La regularización de bienes de inversión
  - » Las conciliaciones con el Impuesto de Sociedades
- Retenciones del Impuesto sobre la Renta
  - » Detección de retenciones inferiores a las correspondientes
  - » Conciliaciones con las diversas cuentas de gasto
- Retención del Impuesto sobre la Renta de no residentes
  - » Detección de operaciones con no residentes
  - » Cumplimiento de requisitos formales para la aplicación de los convenios de doble imposición
- Otros impuestos y tributos locales

CÓMO SE CONFECCIONA UN INFORME FINAL DE AUDITORÍA FISCAL

- Qué criterios de calificación y cuantificación deben seguirse para su elaboración
- Trascendencia fiscal del informe de auditoría

FIJACIÓN DEL OBJETIVO DE LA AUDITORÍA OPERATIVA DE LA FUNCIÓN FISCAL

- Valorar la eficacia de los procedimientos, de los procesos de trabajo, de los controles internos y, en general, del funcionamiento de una organización
- Valorar la utilización de recursos (personal, bienes, etc.) de manera económica y eficiente
- Valorar los procesos de decisión en la autorización de transacciones de origen tributario
- Detección de deficiencias o infrautilización en los sistemas de información
- Auditoría Operativa orientada a la detección y prevención del fraude dentro de determinadas áreas de la organización
  - » A través de la revisión en detalle de las operaciones, y/o
  - » Verificando las mismas mediante sistemas de control interno confiable

IMPORTANCIA DE LA TECNOLOGÍA EN LA FUNCIÓN FISCAL

- El reto de dar respuesta de forma ágil, eficiente y segura a las exigencias de transparencia y control interno en la función fiscal
- Automatización del ciclo de vida completo de la declaración tributaria

// INFORMACIÓN



MADRID **19 JUNIO //2018**

CÓDIGO 52415

// INSCRIPCIONES

IFAES - www.ifaes.com
Tel.: 902 902 282 - 00 34 91 761 34 80
C/ Orense, 70 - 11º 28020 Madrid
ifaes@ifaes.com

// CONTACTOS

Victor Pereira. Director del programa
Tel.: 91 761 34 86 / vpereira@ifaes.com

Reyes Martínez. Dpto. de Administración
Tel.: 91 761 34 93 / rmartinez@ifaes.com

// LUGAR DE CELEBRACIÓN

Madrid. Sala de formación pendiente de confirmar

// CONDICIONES

- Las cancelaciones recibidas por escrito 15 días antes del inicio del curso dan derecho a la devolución íntegra del importe o la emisión de un saldo a favor de la empresa para otros cursos.
- En caso de cancelación con entre 15 y 7 días de antelación a la fecha de inicio del curso se retendrá un 20% del importe.
- En caso de cancelación con menos de 7 días de antelación a la fecha de inicio del curso se retendrá un 100% del importe.
- El cambio de alumno por parte de una misma empresa no se entenderá como una cancelación si se comunica antes del inicio del curso.

De conformidad con lo previsto en la LOPD 15/1999, le informamos de que sus datos serán incluidos en un fichero de **I.F. EXECUTIVES, S.L.U.** para gestionar su participación y/o suscripción, así como para ofrecerle información comercial de los productos y servicios de IFAES o de sus patrocinadores/colaboradores. Igualmente le informamos que sus datos podrán ser cedidos con la misma finalidad a empresas que colaboran con IFAES como patrocinadoras del evento, formación o jornadas en los que Usted participa. Le agradeceremos que si Usted no está de acuerdo con el uso y la cesión que se va a realizar de los datos, nos indique, mediante comunicación a IFAES a la dirección indicada a continuación, en un plazo de treinta días, su deseo de no continuar utilizando los mismos para los fines antes descritos. En caso contrario, entenderemos que presta su consentimiento en las condiciones señaladas en el Real Decreto 1720/2007, de 21 de diciembre, que aprueba el Reglamento de desarrollo de la LOPD 15/1999. Usted podrá ejercer sus derechos de acceso, rectificación, cancelación u oposición mediante comunicación a **IFAES, C/ Orense, 70, Planta 11, 28020 Madrid.**

// INSCRIPCIÓN

IFAES INTERNATIONAL FACULTY FOR EXECUTIVES

CURSO INTENSIVO

CÓMO REALIZAR CON ÉXITO UNA AUDITORÍA FISCAL

Cuota de asistencia (incluye almuerzo y café) ..... **1.190€** +IVA ☐

Consultar descuentos de grupo.

Por favor, escriba en mayúsculas

ASISTENTE 01
Nombre .....
Apellidos .....
Cargo .....
E-mail .....

ASISTENTE 02
Nombre .....
Apellidos .....
Cargo .....
E-mail .....

ASISTENTE 03
Nombre .....
Apellidos .....
Cargo .....
E-mail .....

- Empresa .....
- Dirección .....
- Población ..... C.P. .....
- Teléfono ..... Fax .....
- C.I.F. ..... Nº Empleados .....
- Responsable de formación .....
- Datos de facturación (si diferente) .....

MODALIDADES DE PAGO

☐ Transferencia bancaria indicando el número de factura a nuestra cuenta de:
La Caixa: IBAN: ES4121000079880201457473 – BIC: CAIXESBBXXX

☐ Por cheque nominativo a nombre de **I.F. EXECUTIVES, S.L.U.**
C/ Orense, 70 - 11º 28020 Madrid C.I.F.: B81542516

☐ Con cargo a la tarjeta de crédito ☐ Visa ☐ Mastercard

Fecha de caducidad ⌊_⌊_⌊_⌊_⌋

Nombre del titular .....

Número de tarjeta ⌊_⌊_⌊_⌊_⌋ ⌊_⌊_⌊_⌊_⌋ ⌊_⌊_⌊_⌊_⌋ ⌊_⌊_⌊_⌊_⌋