

Unidad de estudio

Legislación Financiera y Tributaria en la Empresa

144
horas

Presencial

Presentación

Diferentes estudios sobre las funciones y tareas del Chief Financial Officer (CFO) realizados por Ernst & Young (EY, 2016) sugieren que el rol del Gerente Financiero (CFO) en la empresa sufre una disrupción por la innovación digital, la proliferación de datos, los entornos volátiles y riesgosos, la creciente regulación y círculos más amplios y exigentes de stakeholders. Esto hace relevante profundizar desde lo curricular en la Solución de problemas complejos y Pensamiento crítico a partir del análisis de tendencias del entorno regulatorio tributario y financiero nacional e internacional y las mejores prácticas en el gobierno corporativo.

Objetivos del Programa

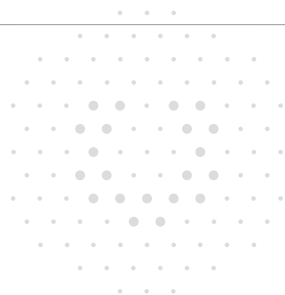
GENERAL

Comprende el impacto de las tendencias en regulación tributaria y financiera nacional e internacional en los procesos de la organización acorde a las mejores prácticas de gobierno corporativo.

ESPECÍFICOS

- Identifica las regulaciones nacionales generalmente aplicadas a las empresas en Colombia a nivel financiero y tributario.
- Compara las tendencias en regulación nacional con tendencias regulatorias internacionales a nivel financiero y tributario.
- Comprende el impacto de los diferentes impuestos aplicables a la planeación fiscal de una compañía a nivel nacional.
- Formula estrategias financieras acordes al entorno regulatorio actual y futuro de la empresa y las mejores prácticas de gobierno corporativo.





Sesión

1

Principios básicos de derecho comercial y empresarial.

- Marco regulatorio nacional a nivel financiero y tributario
- Regulación referente del sistema financiero colombiano
 - Regulación referente a nivel tributario

Sesión

2

Análisis comparativo internacional de regulación en la empresa.

- Inicio de una empresa
- Permisos o licencias de operación
- Registros de propiedad
- Impuestos
- Insolvencia empresarial e intervención

Regulación LA/FT

Regulación Financiera Internacional y organismos de supervisión:

- IIF, ISDA, FSB, BIS, BCBS, FATF, IOSCO, COSO

Sesión

3

Planeación tributaria en la Empresa desde la Regulación Tributaria. Impuesto de renta e Impuesto a la riqueza y normalización tributaria

- Declaración (Contenido) y pago, Saldos a favor y renta presuntiva, Suministro de información con relevancia tributaria, Efectos de lo tributario en información bajo NIIF, La Conciliación Fiscal, Sanciones en el impuesto de renta, Las retenciones y autoretenciones como mecanismos de recaudo del impuesto de renta., Devoluciones en el impuesto de renta (procedimiento)
- Precios de transferencia

Sesión

4

Proceso de gestión de riesgo legal en la empresa Identificación

- Establecimiento del contexto
- Identificación
- Análisis
- Valoración
- Tratamiento
- Seguimiento y control
- Comunicación y consulta

Sesión

5

Buenas practicas de gobierno corporativo

Resumen de Contenidos

1. Marco regulatorio Nacional a nivel financiero y tributario.
2. Análisis comparativo internacional de regulación en la empresa.
3. Régimen impositivo, Impuesto de renta e Impuesto a la riqueza y normalización tributaria.
4. Proceso de gestión de riesgo en la empresa y regulación.