

## Taller de impuesto diferido - Cali



### Objetivos:

- Aplicar los principios para la determinación del impuesto diferido a través de un ejercicio práctico aplicado y fortalecer el entendimiento de:
  - Metodología de cálculo.
  - Diferencias temporarias deducibles, temporales y permanentes.
  - Tasas fiscales a aplicar.
  - Tratamiento de los créditos y pérdidas fiscales.
  - Excepciones y exenciones claves (goodwill - inversiones).
  - Impuesto diferido a través de ORI y/o Estado de Resultados Integral.
- Analizar ejemplos prácticos.

### Especialista



**Rodrigo Valencia**  
Gerente de Auditoría

Contador Público, Magíster en Administración de Negocios con énfasis en Finanzas de la Universidad ICESI, certificado en IFRS por ICAEW. Su experiencia ha incluido la participación y supervisión de varios trabajos de auditoría bajo normas colombianas y NIIF, seguimiento y evaluación del cumplimiento del proceso de adopción de NIIF y seguimiento y evaluaciones especiales en diferentes empresas nacionales y del exterior. Además, ha sido conferencista, profesor de pregrado y postgrado en las Universidades ICESI, San Buenaventura y Javeriana.

**Fecha:** Mayo 19 de 2016

**Duración:** 8 horas

**Horario:** 8:00 a.m. a 5:00 p.m.

**Inversión:** Taller: \$390.000 + IVA  
Taller + Certificación IFRS Full  
con ACCA: \$1.083.750 + IVA

### Forma de pago:

Pago en línea, consignación o transferencia electrónica.

### Para mayor información e inscripciones

[coedp@deloitte.com](mailto:coedp@deloitte.com)

Cali: (052) 524 70 27 Ext. 3082

Bogotá: (571) 4262721 - 4262516 – 4262161

**La realización del taller está sujeta a un número mínimo de participantes.**