

100% PRÁCTICO
SEMINARIO:
ACTUALIZACIÓN DE DETRACCIONES
PERCEPCIONES Y RETENCIONES -
ÚLTIMOS CRITERIOS DE LA SUNAT

EXPOSITOR:

C.P.C.C. OSCAR FALCONI PANANA

TEMARIO

IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS

- Aspectos generales
- Régimen de recaudación (detracción, percepción y retención)

DETRACCIÓN

APLICACIÓN PRACTICA FULL EJERCICIOS

- Registro de compras y PDT 621
- Ambito de aplicación
- Importe de la operación, operaciones excluidas
- Veta de bienes prestación de servicios y ventas de inmuebles
- Tasa a detraer en cada caso
- Oportunidad de la detracción y requisitos formales
- Montos para efectuar al detracción
- Demás servicios
- Comprobante de pago o constancia de deposito y el spot
- Incidencia en el IGV
- Registro de compras (incidencias en el ple)
- Operación en moneda extranjera
- Infracciones, sanciones y gradualidad aplicación por incumplimiento y/o subsanación por no realizar el deposito de la detracción

RETENCIONES

APLICACIÓN PRACTICA FULL EJERCICIOS PDT s

- Ambito de aplicación. Operatividad del sistema
- Operaciones comprendidas para realizar el porcentaje de detracción
- Operaciones excluidas en el régimen de retención
- Mono mínimo para retención
- Momento de la realización de la retención
- Porcentaje de retener de los comprobantes
- Requisitos formales que de deben cumplir
- Momento para realizar le retención
- Como utilizar el monto retenido en la declaración mensual del proveedor
- Utilización del plazo y forma de aplicación , compensación y/o devolución
- Infracción y sanciones por incumplimiento de efectuar la retención
- Operaciones modificadas con la nota de debito y de crédito
- Obligaciones de registro y cuenta de control
- Ultimas modificaciones

PERCEPCIONES

APLICACIÓN PRACTICA PDTS

- Ambito de aplicación. Operatividad del sistema
- Operaciones comprendidas para realizar el porcentaje de detracción
- Operaciones excluidas en el régimen de retención
- Monto mínimo para retención
- Momento de la realización de la retención
- Porcentaje de retener. De los comprobantes
- Percepción a la importación
- Percepción a las ventas internas
- Percepción a las ventas de combustibles
- Requisitos formales que se deben cumplir
- Momento para realizar la retención
- Como utilizar el morto retenido en la declaración mensual del proveedor
- Utilización, plazo y forma de aplicación, compensación y/o devolución
- Infracciones y sanciones por incumplimiento de efectuar la retención
- Operaciones modificadas con notas de debitos y de crédito
- Obligaciones de registro y cuenta de control ultimas modificaciones

EXPOSITOR

C.P.C.C. OSCAR FALCONI PANANA

- Socio de Monzón Valdivia y Asociados
- Certificado internacional en Niif por el ICAEW
- Maestría en contabilidad en UNMSM
- Docente de la Universidad Esan
- Ex gerente de KPMG

INVERSIÓN

S/ 390.00 Inc. IGV

* PRECIO EXCLUSIVO SOLO PARA CLIENTES

INCLUYE

- Separata
- Coffee Break
- Certificado

DEPOSITAR CUENTA CORRIENTE

BCP 194-2285763-0-13 / CCI: 002-194-002285763013-95
ó girar Cheque a nombre de CELI VEGAS ASOCIADOS E.I.R.L

LUGAR: CENTRO EMPRESARIAL ABRIL

Calle Enrique Palacios 380 - Miraflores
Alt. Cdra. 2 Av. Jose Pardo

INSCRIPCIONES:

Alicia Riveros Velásquez /Cel. 959 998 907 - 01 4693989 Anexo 104
E- Mail: ariveros.grice@gmail.com