



Consejo Directivo 2023 - 2025
**COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE LIMA**

TEMARIO

PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN

Auditoría Tributaria



CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



[@ccplima.org.pe](https://www.instagram.com/ccplima.org.pe)



[@ccplimaoficial](https://twitter.com/ccplimaoficial)



Av. Gral. Santa Cruz 708, Jesús María



Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE LIMA**

OBEJTIVO:

Adquirir los conocimientos sobre Auditoria Tributaria Preventiva: Planificación, ejecución (técnicas y procedimientos) e informe, para la detección de contingencias y recomendaciones. Conocer la facultad y sus límites, así como los derechos y obligaciones de los Administrados. Desarrollar la determinación sobre base cierta y presunta (presunciones tributarias). Conocer el procedimiento de Fiscalización Definitiva, Parcial y Parcial Electrónica; sobre el Impuesto a la Renta e IGV. Determinar las Infracciones y sanciones derivadas de fiscalización tributaria. Identificar las Fiscalizaciones que derivan en procesos de Defraudación Tributaria. Conocer la vinculación del Incremento Patrimonial No Justificado con el Delito de Lavado de Activos.

METODOLOGÍA DEL CURSO:

El presente Programa de Especialización en Auditoría Tributaria, será desarrollado en 272 horas académicas, en forma virtual via ZOOM y mediante un plataforma educativa. Al participante se brindará un usuario y contraseña, antes del inicio de clases (El Inicio de clases sujeto a cambios, hasta completar la cantidad minima de inscritos).



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO**

¡Más integrados que nunca!



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



[@ccplima.org.pe](https://www.instagram.com/ccplima.org.pe)



[@ccplimaoficial](https://twitter.com/ccplimaoficial)



Av. Gral. Santa Cruz 708, Jesús María



CRONOGRAMA DE ESTUDIOS:

MÓDULO 1

Conceptos Generales de Auditoría Tributaria.

Expositor: MG. CPC. Jaime Flores Soria / 12 horas académicas / 3 sesiones

MÓDULO 2

Planeamiento Tributario.

Expositor: CPC. Benjamin Namuche Revollar / 16 horas académicas / 4 sesiones

MÓDULO 3

Fiscalización Tributaria y Facultad de Determinación.

Expositor: Abog. Martha Villanueva Enriquez / 16 horas académicas / 4 sesiones

MÓDULO 4

Medidas Cautelares Previas.

Expositor: Abog. Hugo Romero Bendezú / 12 horas académicas / 3 sesiones

MÓDULO 5

Casuística Código Tributario.

Expositor: MG. CPC. Jaime Flores Soria / 16 horas académicas / 4 sesiones

MÓDULO 6

Facultad y Procedimiento de Fiscalización.

Expositor: Abog. Martha Villanueva Enriquez / 16 horas académicas / 4 sesiones



CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!





**MÓDULO
7** **Presunciones Tributarias.**

Expositor: CPC. Jaime Tipiani Guerra / 12 horas académicas / 3 sesiones

**MÓDULO
8** **Verificación de Obligaciones Formales - Infracciones en Fiscalización.**

Expositor: Abog. Martha Villanueva Enriquez / 12 horas académicas / 3 sesiones

**MÓDULO
9** **Acciones Inductivas.**

Expositor: Abog. Martha Villanueva Enriquez / 12 horas académicas / 3 sesiones

**MÓDULO
10** **Verificaciones Fiscales - Papeles de Trabajo.**

Expositor: MG. Solange Tejada Prada / 16 horas académicas / 4 sesiones

**MÓDULO
11** **Auditoría Tributaria: Impuesto a la renta Empresarial.**

Expositor: CPC. Jaime Tipiani Guerra / 20 horas académicas / 5 sesiones

**MÓDULO
12** **Auditoría Tributaria: Impuesto General a las Ventas.**

Expositor: CPC. Elvis Cancho Cabana / 20 horas académicas / 5 sesiones

**MÓDULO
13** **Auditoría Tributaria: Personas Naturales Incremento Patrimonial no Justificado.**

Expositor: MG. Solange Tejada Prada / 16 horas académicas / 4 sesiones



CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!





**MÓDULO
14** **Efectos Penales Derivados de Procedimientos de
Fiscalización.**

Expositor: Abog. Rocío Laynes Chaviguri / 16 horas académicas / 4 sesiones

**MÓDULO
15** **Auditoría Tributaria de Precios de Transferencia.**

Expositor: CPC. Carlos Carpio Segovia / 16 horas académicas / 4 sesiones

**MÓDULO
16** **Casos Prácticos Integrales - Ley Penal Tributaria,
Lavado de Activos.**

Expositor: Abog. Rocío Laynes Chaviguri / 12 horas académicas / 3 sesiones

DOCENTES:

Abg. Hugo Miguel Romero Bendezú
Abog. Martha Villanueva Enriquez
CPC. Benjamín Namuche Revolla.
CPC. Elvis Cancho Cabana
MG. Abog. Rocío Laines Chaviguri
MG. CPC. Jaime Tipiani Guerra
MG. CPC. Solange Tejada Prada
MG. CPC. Jaime Flores Soria



CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!





INICIO:

30 de enero 2024

FIN:

27 de agosto 2024

DURACIÓN:

272 Horas académicas

- 240 horas académicas (Sincrónico)
- 32 horas de Trabajos y evaluaciones (Asincrónico)

HORARIOS:

Martes: 07:00 p.m. a 10:00 p.m.
Jueves: 07:00 p.m. a 10:00 p.m.

• **Inversión:**

- Habilitados: **S/ 1,000.00**
- Estudiantes y Bachilleres de Contabilidad: **S/ 1,300.00**
- Convenios: **S/ 1,000.00**
- Vitalicios: **S/ 200.00**
- Público en General: **S/ 1,500.00**

• **Facilidades de Pagos:**

6 cuotas / 10% Dscto Pago al contado

• **Método de pago:**

Cuenta BCP: 191-71369785-0-89
CCI: 00219117136978508956

• **Duración:**

6 Meses Aproximadamente

IMPORTANTE

Luego de realizar su pago, enviar voucher con sus datos (nombre, n° matrícula si es habilitado, constancia de matrícula si es estudiante, nombre del curso, número de celular, DNI o RUC, indicar si desea boleta o factura) al siguiente correo:

facturacion.dap@ccplima.org.pe



CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!

