

Conozca su Facilitador

Lic. Oscar Pinto Miranda

Egresado de la Universidad de Panamá el 22 de abril de 1982, con el título de Licenciado en Comercio con Especialización en Contabilidad. Obtuvo su Idoneidad de Contador Público Autorizado el 3 de agosto de 1983. Tiene su propia firma denominada,
“Servicios de Contabilidad y Auditoría Pinto-Miranda”

Labora en la Contraloría General de la República desde el 6 de enero de 1976. Ha desempeñado cargos en la Dirección de Estadística y Censo, Dirección de Auditoría, Dirección General de Auditoría y en la Dirección de Métodos y Sistemas de Contabilidad. Ha ejercido los cargos de Auditor, Auditor supervisor, Jefe de Auditoría, Asistente del Director General de Auditoría.

Ha realizado diversas auditorías y peritajes a solicitud del Ministerio Público. Hizo el “Peritaje sobre la quiebra fraudulenta del Grupo Fotokina”. Dirigió en el 2001, la auditoría realizada a las estatuillas “Los Juegos de Antaño”. Coordinador del I Congreso de Auditoría Gubernamental, realizado en Panamá en 1992.

Ha representado a la Contraloría General de la República de Panamá, en Congresos Internacionales realizados en la República de Uzbekistán de la antigua Unión Soviética, en Guatemala y en República Dominicana.

Desde el 14 de marzo del 2006, hasta la fecha, ejerce el cargo de Analista Contable en el Departamento de Normatividad Contable de la Dirección de Métodos y Sistemas de Contabilidad de la Contraloría General de la República, donde ha dictado más de 50 seminarios de 40 horas cada uno. Fue Profesor de Contabilidad Gubernamental en Diplomado dictado en la Universidad Latina de Panamá – 2010. Universidad de Louisville – Noviembre de 2011- Charla sobre La Ley 22 de Contrataciones Públicas.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Dirección de Métodos y Sistemas de Contabilidad

Licdo. Oscar Pinto Miranda

Analista Contable

Apdo.0816-01521

Zona 5, Panamá

Teléfono 510-4415

Fax 510-4586

Cel. 6508-7396

Email: titi3m@hotmail.com

SEMINARIO

PLANIFICACIÓN FISCAL

PLANIFICACIÓN FISCAL

- TRANSPARENCIA FISCAL
INTERNACIONAL

CONTROLLED FOREIGN COMPANIES (C.F.C.)

- C.F.C. Por sus siglas en ingles

Empresas Controladas por Residentes en el País.

T.F.I. Por sus siglas en español

Transparencia Fiscal Internacional

TRANSPARENCIA FISCAL

- PARAISOS FISCALES
- EMPRESAS CON CASAS MATRICES
- EMPRESAS OFFSHORE

ORGANISMOS RECTORES

- ANTECESORA
- GRUPO DE ACCIÓN FINANCIERA
- (GAFI)

O.C.D.E.

- REGIDO ACTUALMENTE POR (OCDE)
- ORGANIZACIÓN DE COOPERACIÓN Y DESARROLLO ECONÓMICO
- GRUPO DE LOS VEINTE (G20)

TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

■ ORGANISMOS RECTORES

- Organización de Cooperación y Desarrollo Económico (O.C.D.E.),
- Actualmente con sede en Paris presidida por Francia

TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

- EN PANAMÁ
- OTROS PAISES LATINOAMERICANOS

TRANSPARENCIA FISCAL EN PANAMÁ

- LISTA NEGRA
- LISTA GRIS
- LISTA BLANCA

PAISES EN LISTA GRIS

- ANTIGUA
- BARBUDA
- BARBADOS
- BRUNEI
- BOTSUANA
- PANAMÁ
- TRINIDAD Y TOBAGO
- URUGUAY
- VANUATU

TRANSPARENCE FISCAL

- PANAMÁ: Hasta hace poco nuestro país era considerado un “Paraiso Fiscal”, al igual que otros muchos países a nivel mundial.

PANAMÁ

- Estaba considerado como Paraiso Fiscal por la OCDE, debido a que sus regulaciones con respecto a los impuesto que deben pagar las compañía eran muy bajos

PANAMÁ

- En realidad somos un Centro Financiero de gran prestigio y con altos niveles de transparencia.

PANAMÁ

- Para sacarlo de la lista gris COMO Paraiso Fiscal, se le exigió a Panamá, la firma de por lo menos 12 tratados para el intercambio de información financiera con los países que conforman OCDE.

PANAMÁ

- El presidente de Francia Nicolás Sarkozy ha manifestado que Panamá al igual que los otros nueve países investigados por OCDE, no tienen un marco jurídico adaptado a los intercambios de información fiscal.
- No queremos Paraísos Fiscales, el mensaje es claro los países que siguen albergando paraísos fiscales como Panamá, con la ocultación financiera serán apartados de la comunidad internacional. Dijo

PARAISOS FISCALES

- De 85 países, 59 han sido sometido al examen O.C.D.E. Y 9 han sido incluidos últimamente.

MUCHAS GRACIAS

POR SU ATENCIÓN