

Aspectos generales y requisitos para solicitar la exención federal 501 (c) (3)

Descripción del taller: En este taller se discuten los pasos necesarios para solicitar la exención contributiva federal 501 (c) (3). Se explica la Forma 1023, el formulario principal requerido para solicitar la exención contributiva, así como otros documentos necesarios que deben someterse con la solicitud. Se presentan, además, otros requisitos de información necesarios para mantener vigente y en ley dicha exención. Este es un taller práctico donde se trabajará un ejercicio para preparar la Forma Federal 1023.

Prerrequisitos: Este taller discute información técnica, específica e información operacional y gerencial, por lo que la persona que asista debe estar relacionado y entender el papel que desempeña la misión en las organizaciones sin fines de lucro (OSFL), conocer o tener acceso a estados financieros de su entidad, el presupuesto operacional y poder describir las actividades pasadas, presentes y futuras de su organización. Además, debe conocer el proceso contable que se utiliza en su organización.

Pre trabajo: Si es empleado, voluntario u oficial de una OSFL, deberá obtener y leer los artículos de incorporación, los estatutos y/o reglamento de su organización.

Quién debe asistir: Agente fiscal, Administradores, CPA, Contadores y otros interesados en aprender cómo solicitar la exención federal contributiva 501 (c) (3) para una OSFL.

Objetivos de aprendizaje: Al finalizar este seminario, usted podrá:

- Entender los requisitos para obtener la exención contributiva 501 (c) (3) del Servicio de Rentas Internas Federal (IRS) para una organización sin fines de lucro (OSFL)
- Conocer y entender el proceso de solicitud de exención federal y los documentos requeridos que deben acompañar dicha solicitud
- Identificar cuáles organizaciones pueden solicitar la exención bajo la Sección 501 (c) (3)
- Documentar adecuadamente que se cumplan con los requisitos para mantener la exención
- Identificar los reportes operacionales que se necesitan para solicitar y mantener la exención

Contenido del seminario:

El seminario abarca los siguientes temas:

- Pasos requeridos para solicitar la exención contributiva federal
- Organización legal y requisitos de solicitud de exención
- Las definiciones y reglas que pueden afectar el resultado de la solicitud
- Cómo llenar las secciones de la Forma 1023
- Otros requisitos de información necesarios para mantener vigente y en ley dicha exención

Metodología de enseñanza: Presentación interactiva y trabajo en grupo.

Créditos de educación continua: 7 horas crédito