



DEC División de Educación Continua
Universidad Nacional Autónoma de México
Facultad de Contaduría y Administración



Universidad Nacional Autónoma de México

Facultad de Contaduría y Administración

División de Educación Continua



INTELIGENCIA FISCAL

para la toma de decisiones en la empresa

Experto Especialista *Julio César Hernández Mayorga*



27 horas



14 octubre 2022

aprovecha
DESCUENTOS
nuestros

Curso
A Distancia

PERFIL DE INGRESO 3

OBJETIVO 3

TEMARIO 4

EXPERTO ESPECIALISTA 6

INFORMACIÓN GENERAL 7



SOLICITUD DE INSCRIPCIÓN

PERFIL DE INGRESO

Contadores públicos, licenciados en administración, o afines con experiencia fiscal; empresarios, directores, gerentes, contralores y contadores de empresas, que quieran profundizar en el conocimiento de las medidas de prevención de riesgos en la empresa.

OBJETIVO

El participante conocerá de los riesgos fiscales existentes de tipo tributario en la empresa, derivado de las operaciones que realice, que sirvan para una toma de decisiones con base en estructuras sólidas y legalmente permitidas.

TEMARIO

TEMA I. DINÁMICA IMPOSITIVA EN MÉXICO

- LA RELACIÓN ENTRE SUJETO ACTIVO Y PASIVO
- AUTODETERMINACIÓN DE LAS CONTRIBUCIONES
- LOS DERECHOS DE LOS CONTRIBUYENTES
- FACULTADES DE LAS AUTORIDADES FISCALES PARA FISCALIZAR

TEMA II. CUMPLIMIENTO FISCAL EN LA EMPRESA

- PRINCIPALES OBLIGACIONES FISCALES FORMALES
- CONCEPTO DE CONTABILIDAD
- INTEGRACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA
- ASPECTOS A CONSIDERAR PARA ELABORAR UNA POLÍTICA DE CUMPLIMIENTO FISCAL
- GENERALIDADES PARA LA IDENTIFICACIÓN DE BENEFICIARIO CONTROLADOR
- LA IMPORTANCIA DE DESIGNAR UN RESPONSABLE PARA EL CUMPLIMIENTO FISCAL

TEMA III. INTELIGENCIA FISCAL

- LA RESPONSABILIDAD EN LA TOMA DE DECISIONES
- CONSECUENCIAS EN LA IMPLEMENTACIÓN DE ESQUEMAS REPORTABLES
- SIMULACIÓN DE OPERACIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS
- RIESGOS FISCALES DE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS
- PLANEACIÓN FISCAL COMO PARTE DEL ANÁLISIS FINANCIERO
- RESULTADOS DEL ANÁLISIS Y EVALUACIÓN FISCAL

TEMARIO

TEMA IV. PROCESO DE ANÁLISIS

- EL ENTORNO Y ANTECEDENTES DE LA EMPRESA
- OBTENCIÓN DE INFORMACIÓN EXTERNA
- CLÁUSULA ANTI-ELUSIÓN (ART. 5-A CFF)
- ANÁLISIS TEÓRICO
- ANÁLISIS DE FACTIBILIDAD FINANCIERA
- ACCIONES A SEGUIR
- CASOS PRÁCTICOS

TEMA V. VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO FISCAL CONTROL DE OBLIGACIONES FISCALES:

- SOPORTE DE LOS CRITERIOS ADOPTADOS
- FECHAS PARA EL CUMPLIMIENTO
- CAMBIOS DE RÉGIMEN FISCAL
- CONTROL FISCAL DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS

EXPERTO ESPECIALISTA

Julio César Hernández Mayorga

Licenciado en Contaduría por la UNAM y Especialista Fiscal por la División de Estudios de Posgrado de la Facultad de Contaduría y Administración de la UNAM. Inició su experiencia en el ámbito fiscal en la firma PricewaterhouseCoopers, S.C. como parte del equipo de impuestos corporativos. Actualmente se desempeña como responsable general del departamento fiscal y miembro del comité de riesgos de Organización Cultiva y Grupo Azucarero México GAM. Es representante permanente de la comisión fiscal de la Cámara Nacional de las Industrias Azucarera y Alcohólica.

Cuenta con amplia experiencia en la implementación de políticas de control fiscal en empresas y entidades del sector primario, ha participado en proyectos para la obtención de autorizaciones relacionadas con donatarias autorizadas, aplicación de estrategias para evitar la doble tributación en la implementación de estructuras en el extranjero, implicaciones fiscales en fondos de inversión bursátiles y extrabursátiles, así como en la elaboración de confirmaciones de criterio ante el Servicio de Administración Tributaria y Prodecon. En el ámbito docente, es profesor en el área fiscal de la División de Educación Continua de la Facultad de Contaduría y Administración de la UNAM.

INFORMACIÓN GENERAL

Modalidad: a Distancia- Aula Zoom *con presencia del expositor

Inicio: 14 de octubre de 2022

Término: 4 de noviembre de 2022

Duración: 27 horas

Horarios: viernes de 17:00 a 21:00 h y sábados de 9:00 a 13:00 h
(última sesión de 17:00 a 20:00 h, 2 sesiones semanales)

Aportación:

Público en general: \$ 6,750

Comunidad UNAM: \$ 6,075

*Pronto pago (antes del 7 de octubre)

Público en general: \$ 5,400

Comunidad UNAM: \$ 4,860

Fecha límite de inscripción: 10 de octubre de 2022

Solicita, a través de correo electrónico, que te enviemos una referencia bancaria ¡Con gusto atenderemos tu solicitud!

Formas de pago:

- Por depósito bancario, solo en efectivo en ventanillas y practicajas de BBVA.
- Por transferencia bancaria: de BBVA a BBVA.
- Transferencia desde otros bancos a BBVA.

Comunicación y contacto:

L.P.C.C. Esther Morales - mmorales@dec.fca.unam.mx

Mtra. Alma Rossy P. Rodríguez- aperez@dec.fca.unam.mx

PRE INSCRIPCIÓN  **click aquí**



decfcaunam



decfcaunam



@decfca