

Taller

Planeación Financiera y Fiscal

Duración 40 horas

Objetivo general:

Que los participantes tengan un panorama amplio del manejo financiero de una empresa con el fin de optimizar los recursos de la misma, detectando de una manera oportuna cualquier situación que pueda afectar el patrimonio de las empresas.

Por lo que se refiere al manejo fiscal, el objetivo es que los alumnos aprendan a optimizar la carga fiscal de las empresas, aplicando de una manera eficiente las disposiciones fiscales generando ahorros que las beneficien en su flujo de efectivo.

Beneficio:

Que el participante:

1. Tenga un dominio pleno de lo que es la planeación administrativa, permitiéndole aplicar lo aprendido en las empresas.
2. Conozca la metodología correcta para elaborar una estrategia fiscal.
3. Identifique plenamente lo que es una evasión, elusión y simulación fiscal.
4. Conozca cuál es el patrimonio de una persona y como se planifica correctamente para evitar incurrir en errores que afecten a su familia en lo futuro.
5. Formas de transmitir el patrimonio familiar.
6. Aprenda a elaborar estrategias administrativas y fiscales.

Dirigido a:

Contadores, auditores, contralores y ejecutivos que tengan contacto con la áreas de planeación fiscal y financiera.

Requisito:

Experiencia en áreas contable, financiera y fiscal.

Licenciatura terminada.

Contenido:

Módulo 1 Planeación Financiera y Fiscal

Que el alumno conozca las disposiciones financieras y fiscales relacionados con la Planeación Financiera y Fiscal, aprendiendo el manejo teórico y aprendiendo el correcto manejo de las leyes fiscales.

Temario

I. Planeación Financiera

- Las finanzas, la planeación y la estrategia en el mundo económico actual
- _ Las finanzas en las empresas.
- _ La planeación y la estrategia.
- Proceso administrativo (planeación, organización, dirección y control)

1.1 Análisis de los Estados Financieros para la toma de decisiones de calidad.

- Clasificación de los estados financieros.
- Limitaciones de los estados financieros.
- Técnicas más comunes para el análisis de los estados financieros.
- _ Punto de equilibrio.
- _ Rotación de inventarios.

1.2 Razones Financieras

- Liquidez
- Solvencia
- Apalancamiento
- Flujo de fondos
- Rotación de cuentas por cobrar
- Capital de trabajo

II. Planeación Fiscal

- Entorno constitucional.
- Qué es la planeación fiscal.
- Qué alternativas existen.
- Diferencia entre evasión, elusión y planeación fiscal.
- Simulación fiscal
- Delitos fiscales.
- Metodología de la planeación.
- Tipos de soportes fiscales.

III. Lavado de Dinero y la Discrepancia Fiscal para las Personas Físicas

- Funcionamiento de la Ley Anti-lavado de Dinero.
- Actividades vulnerables.
- Presentación de avisos.
- En qué momento puede presumir la autoridad fiscal, lavado de dinero en las personas físicas.
- Procedimiento de la autoridad para determinar discrepancia fiscal.
- Personas no inscritas al RFC, ¿de qué manera actúa la autoridad?
- Deduciones mayores a los ingresos en un ejercicio fiscal.
- Caso práctico.

IV. La planeación fiscal patrimonial

- Concepto de patrimonio.
- Planeación del patrimonio.
- Inventario de bienes.
- Formas de transmitir el patrimonio
- Donación
- Sucesión testamentaria
- Usufructo
- Fideicomiso

V. La Planeación en las empresas cuando enajenan acciones

- Determinación CUFIN

- Valor de las acciones
- Determinación de utilidad
- Cálculo del ISR
- Reembolso de capital
- Dictamen de enajenación de acciones

VI. Algunas estrategias fiscales

- Copropiedad
- Sociedad conyugal
- Usufructo en arrendamiento
- Nuda propiedad
- Fideicomiso
- Desarrolladores inmobiliarios (Estímulo Fiscal)
- Actualización del costo de ventas
- Aplicación correcta de una Sociedad Civil buscando generar Ahorro Fiscal
- Disminución de pagos provisionales
- Aplicación correcta del régimen de Incorporación Fiscal
- Dedución fiscal de los créditos incobrables
- Arrendamiento puro y financiero
- Asociaciones en participación
- Correcto manejo de la Outsourcing
- Correcto manejo de una sociedad cooperativa
- SOFOMES
- Fusión y escisión
- Diferentes alternativas de pago a los socios
- Otros estímulos fiscales
- Manejo correcto del régimen de agricultores, ganaderos, silvicultores y pesca.

VII. Elaboración de una estrategia fiscal por cada participante en base a lo aprendido.

Duración del módulo: 40 horas