

ESQUER &
ESQUERRA[®]

A B O G A D O S



Sánchez
Palacios

CONTABILIDAD.AUDITORÍA.DEFENSA PENAL-FISCAL

®

**SE COMPLACEN EN INVITARLE
A SU MAGNO EVENTO**

OAXACA, OAX.

**FORMA PARTE DE LA GENERACIÓN
48 A NIVEL NACIONAL**

DIPLOMADO

REFORMAS Y ACTUALIZACIÓN 2019

**IMPUESTOS, SEGURIDAD SOCIAL
PLANEACIÓN, DEFENSA
& PENAL FISCAL**

INICIA 26 DE ENERO

TEMARIO: REFORMAS Y ACTUALIZACIÓN 2019

MÓDULO 1. PRODUCTIVIDAD Y CUMPLIMIENTO FISCAL

- CFDI y sus implicaciones
- Principales ingresos en ISR
- Principales deducciones en ISR
- Requisitos de deducibilidad y materialidad
- Razonabilidad de negocio y sustancia económica
- Recomendaciones para cierre de ejercicio

MÓDULO 2. REFORMAS FISCALES Y RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL

- Disposiciones en materia de ISR: personas morales, no contribuyentes y personas físicas
- Disposiciones en materia del CFF y CFDI
- Otras disposiciones en materia fiscal
- Reglas aclaratorias en materia de CFDI
- Principales variantes en materia de ISR-IVA
- Estímulos fiscales vigentes

TEMARIO: REFORMAS Y ACTUALIZACIÓN 2019

MÓDULO 3. SEGURIDAD SOCIAL

- Manejo y control de la UMA y su impacto en seguridad social
- Cálculo de las cuotas obrero-patronales IMSS y aportaciones INFONAVIT
- Nuevas reglas de créditos INFONAVIT y cálculo de amortizaciones por créditos de vivienda ¿SM o UMA?
- Conocimiento del SIROC, nueva herramienta de registro de obras de construcción
- IMSS por internet – nuevas aplicaciones digitales
- Estrategias para la determinación de la prima RT – 2019
- Nuevo SUA – uso del IDSE y SIPARE
- Nueva Ley de Personas Desaparecidas y su impacto laboral y de seguridad social
- Criterios sobresalientes en materia laboral y de seguridad social

MÓDULO 4. ACTUALIZACIÓN DE COMPROBANTES FISCALES CFDI 3.3

- CFDI por obra
- CFDI de ingreso y egresos
- Complemento: concepto por cuenta de terceros
- CFDI por anticipos
- Supuestos de cancelación
- Complemento de recepción de pagos
- CFDI público en general
- Plazos para su expedición
- Reglas aplicables de la RMF 2019
- Sanciones

TEMARIO: REFORMAS Y ACTUALIZACIÓN 2019

MÓDULO 5. DEFENSA PENAL FISCAL

- Los juicios orales en materia penal-fiscal: análisis desde la posible inconstitucionalidad
- Análisis del artículo 69-B del CFF desde la perspectiva penal: análisis de tipos penales que se actualizan
 - a) defraudación fiscal
 - b) defraudación fiscal y su equiparable
 - c) artículo 113 fracción III del CFF
- Defensa penal-fiscal ¿cuál es la mejor estrategia a seguir?
- La responsabilidad penal de empresas por delitos fiscales

MÓDULO 6. INVESTIGACIÓN ESPECIALIZADA DE LOS DELITOS FISCALES Y FINANCIEROS

- La representación legal de la empresa
- La imputación de la responsabilidad penal, fiscal y financiera
- La revisión fiscal, el secreto bancario y aseguramiento de activos financieros
- La integración y análisis de la información financiera, contable y fiscal a través del Servicio de Administración Tributaria, la Comisión Nacional Bancaria y de Valores y la Unidad Especializada en Análisis Financiero, para determinar la existencia del delito
- La formulación de la querrela fiscal ante P.G.R.

TEMARIO: REFORMAS Y ACTUALIZACIÓN 2019

MÓDULO 7. AMPARO FISCAL

- Introducción
- Principios constitucionales en materia fiscal
- Generalidades de amparo
- Particularidades del amparo fiscal
- Casos prácticos

MÓDULO 8. DEFENSA FISCAL FEDERAL

- Presunción de operaciones inexistentes en términos del artículo 69-B del CFF y sus consecuencias
- Defensa en sede legal y constitucional para contribuyentes que expiden y deducen facturas, pre y posterior a la reforma D.O.F. 25/06/2018
- La carga de la prueba respecto a la materialidad de operaciones
- Ilegalidad de la regla 1.5. de la Resolución Miscelánea Fiscal, aplicable en el procedimiento para quienes dedujeron facturas expedidas por EFOS

NOS OCUPAREMOS EN EL ESTUDIO Y ALTA CAPACITACIÓN EN TORNO A LOS DERECHOS DE LOS CONTRIBUYENTES, ASÍ COMO DEL CORRECTO Y ÓPTIMO CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES (FORMALES Y SUSTANCIALES).

CONNOTADOS ESPECIALISTAS DEL PAÍS

M.D. LUIS COAÑA BE

Licenciado en Derecho por la Universidad Marista de Mérida / Maestría en Derecho Penal y Amparo / Curso sobre Ciencias Criminales y Dogmática Penal, en el Instituto Georg-August de la Universidad de Göttingen, Alemania / Ex Subdirector de Área en la PGR / Ex Secretario de Estudio y Cuenta de la Sala Colegiada Penal del Tribunal Superior de Justicia del Estado de Yucatán / Titular del despacho Coaña Aguirre- Abogados / Catedrático en diversas universidades e instituciones, entre otras: la Facultad de Derecho de la UADY, Instituto Nacional de Ciencias Penales (INACIPE), Universidad Modelo, Marista de Mérida y Centro de Estudios Carbonell / Expositor a nivel nacional e internacional / Socio de la Fundación Internacional de Ciencias Penales, con sede en Madrid, España / Autor de diversos libros, entre otros: "México: ¿Garantismo o derecho penal del enemigo?", "Curso básico de Amparo" y "La responsabilidad penal de empresas" / Articulista de revistas a nivel nacional como "IterCriminis", "El Mundo del Abogado" y "Justicia en Yucatán".

C.P.C. y M.I. CARLOS OROZCO-FELGUERES

Licenciado en Contaduría / Maestría en Impuestos por la Universidad Panamericana / Especialidad en estrategia fiscal y en impuestos internacionales por la Universidad Panamericana / Presidente del grupo Orozco-Felgueres, Asesores Fiscales, Fundación Carlos Orozco Felgueres, A.C., e Instituto Orfe, Capacitación e Investigación Tributaria, S.C. / Miembro de la Asociación Nacional de Especialistas Fiscales México (ANEFAC) y del Colegio de Contadores Públicos de México / Consejero de JA-México, Presidente de la Comisión Fiscal y Financiera / Articulista de diversas revistas, entre otros: revista "PUNTOS FINOS" / Autor de catorce libros, entre otros: "Régimen Fiscal y Patrimonial de la Pequeña y Mediana Empresa" por Tax Editores / Reconocido por la revista "Defensa Fiscal" como uno de los "Fiscalistas más Importantes de México" / Expositor a nivel nacional e internacional en diferentes instituciones especializadas en el área fiscal.

CONNOTADOS ESPECIALISTAS DEL PAÍS

C.P.C. y M.I. BERNARDO SILVA ZURITA

Licenciado en Contaduría Pública / Especialidad en Finanzas / Maestría en Impuestos por el Instituto de Especialización para Ejecutivos / Socio del Colegio de Contadores Públicos del Estado de Veracruz / Catedrático en diversas universidades del Estado de Veracruz / Ex funcionario del Servicio de Administración Tributaria / Conferencista a nivel nacional en áreas financiera, contable, fiscal y de gobierno sobre temas de auditoría gubernamental, normas de información financiera, tópicos de leyes fiscales, seguridad social, INFONAVIT, Ley Federal del Trabajo, estados financieros, presupuestos y proyectos de inversión, entre otros / Socio director de la firma Silva Zurita y Asociados: Servicios corporativos de contaduría, finanzas, fiscal y auditoría.

L.D. ANDRÉS MATEOS S.

Licenciado en derecho con mención honorífica por la Benemérita Universidad Autónoma de Puebla / Socio fundador del Círculo Mexicano de Fiscalistas A.C, / Diplomado con certificación en materia de prevención de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo, cursado en el Instituto de Especialización para Ejecutivos Ciudad de México / Conferencista con más de 20 años de experiencia en temas de defensa penal y fiscal / Conductor del programa de radio internet " La hora del Lic. Andrés Mateos- El Fiscalista de México" que se transmite semanalmente a través de argoscursaradio / Director jurídico del despacho 400 AV: Servicios especializados en defensa fiscal, auditorías , asesoría en actividades vulnerables y defensa penal fiscal.

CONNOTADOS ESPECIALISTAS DEL PAÍS

C.P. FABIÁN RAMÍREZ AVENDAÑO

Egresado de la Licenciatura en Contaduría Pública de la Facultad de Contaduría y Administración de la Universidad Autónoma Benito Juárez de Oaxaca / Conferencista en el Instituto Mexicano de Contadores Públicos de Oaxaca / Conferencista en el Colegio de Profesionales de la Contaduría Pública de Oaxaca / Articulista en diversas revistas digitales.

LIC. JOSÉ ANTONIO SOTO MAGAÑA

Egresado de la Universidad Autónoma Metropolitana de la Ciudad de México / Cuenta con una experiencia de más de 30 años en la rama laboral y de seguridad social / Asesor de varias empresas y despachos en todo el País / Afiliado a diversas agrupaciones de fiscalistas / Registrado como capacitador independiente ante la STPS / Docente a nivel universitario / Instructor y expositor con destacados despachos a nivel nacional / Articulista de las revistas "Actualizandome.com", "Vanguardia fiscal" y en "PAF": Prontuario de Actualización Fiscal / Su página web www.ppsotoasesor.com, es referente a nivel nacional y reconocida fuente de información sobre tópicos laborales y de seguridad social.

CONNOTADOS ESPECIALISTAS DEL PAÍS

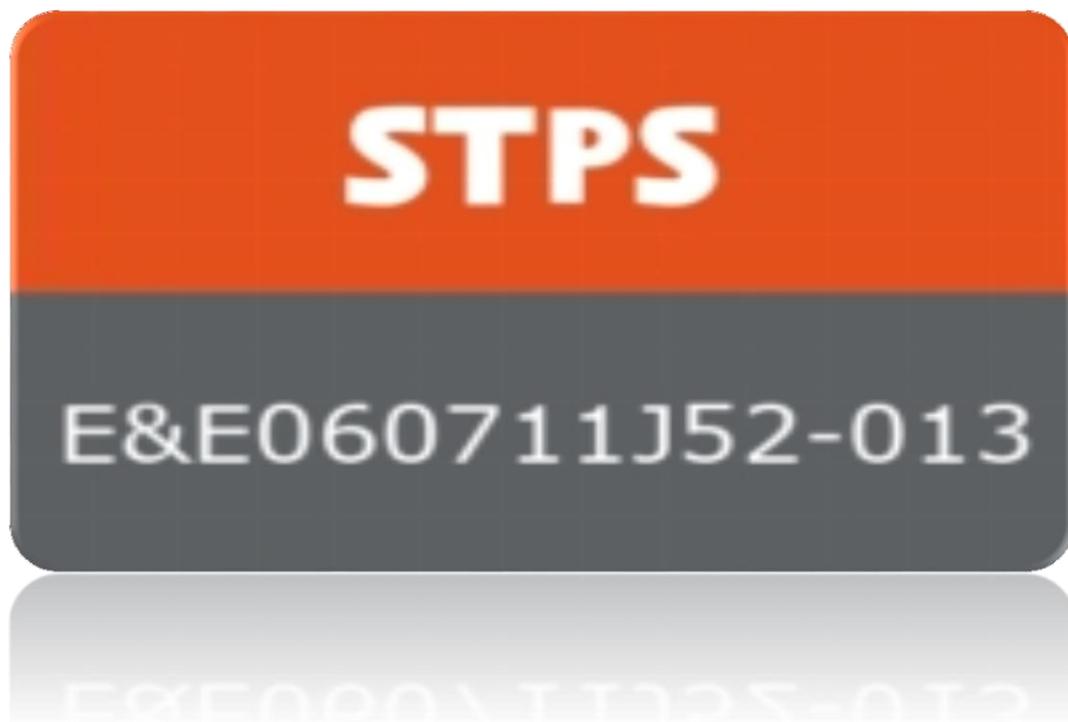
L.D. SERGIO ESQUERRA

Abogado postulante y asesor jurídico con especialidades en defensa administrativa, fiscal, comercio exterior y seguridad social / Socio fundador y directivo del bufete *ESQUER & ESQUERRA ABOGADOS*, destacado por la revista "Defensa Fiscal" como una de las "Grandes Firmas de Fiscalistas en México" / Autor de diez libros, nueve de ellos en materia jurídica. Últimos dos titulados: "Defensa Fiscal de Vanguardia" editorial ISEF y "Defensa Fiscal-Impugnación de Avanzada en Juicios de Nulidad" editorial Estrategia Tributaria / Distinguido por la revista "Opciones Legales-Fiscales" como "Líder Tributario de México" / Reconocido durante diez años consecutivos por la revista "Defensa Fiscal" como uno de los "Fiscalistas más Importantes de México" / Nombrado en dos ocasiones por la revista "Erudición y Vanguardia Fiscal-Empresarial-Jurídica" como "Personaje de Vanguardia" / Articulista en diversas revistas especializadas del ámbito jurídico y fiscal, entre otras: "El Mundo del Abogado", "Defensa Fiscal", "Foro Jurídico" y "PAF: Prontuario de Actualización Fiscal" / Conferencista a nivel nacional / Galardonado por el Gobierno de Culiacán, Sinaloa, en la categoría de Excelencia Académica del VII Premio Municipal / Invitado como panelista en múltiples programas de televisión y radio de emisión local y nacional / Articulista en diversas páginas web.

MAG. JAIME ALLIER CAMPUZANO

Maestría en Derecho del Trabajo y Doctorado en Derecho por la Universidad Autónoma Benito Juárez de Oaxaca / Ha recibido varias medallas y premios, entre otros: Premio INAH 2007, Manuel Gamio en la categoría de mejor investigación correspondiente al área de Planeación Estratégica y Gestión del Patrimonio, otorgado por el Instituto Nacional de Antropología e Historia por su libro titulado "Derecho Patrimonial Cultural Mexicano (Crítica a la Normatividad Vigente)" / Es autor de múltiples libros, por mencionar algunos: "Naturaleza y alcance de la suplencia de la deficiencia de la Queja de Amaro Laboral", México 2003, Porrúa, "Introducción a la Interpretación Constitucional Mexicana", publicado por Porrúa, "Protección Penal del Patrimonio Cultural Mexicano, editorial Novum / Ex Juez Tercero de Distrito en el Estado de Oaxaca / Magistrado del Tribunal Colegiado en Materias de Trabajo y Administrativa del Décimo Tercer Circuito.

CAPACITADORA CON ACREDITAMIENTO Y REGISTRO



SEDE DEL EVENTO



***Hotel Misión
de los Angeles***

O A X A C A

HOTEL MISIÓN DE LOS ÁNGELES

DIRECCIÓN

Calzada Porfirio Díaz 102,
Reforma, 68050 Oaxaca, Oax.

Tel. 01 951 502 0100

INVERSIÓN TOTAL **\$5,000** EN TRES PAGOS:

- 1° de \$2,000 con fecha límite
al 26 de enero de 2019
- 2° de \$2,000 en la 3ª sesión
- 3° de \$1,000 en la 6ª sesión

Preventa \$4,500

**vigencia el día 16 de enero, en una sola exhibición
(No es acumulable en otras promociones)**

Precios Incluyen I.V.A.

Paquete empresarial:

Aplica para 5 o más personas, se les otorga una cortesía extra.

-CUPO LIMITADO-

FORMA DE PAGO E INSCRIPCIÓN

La única forma de asegurar su lugar:

1. Realizando el depósito o transferencia a nuestra cuenta bancaria:

BANORTE, sucursal 0639, **cuenta 0574861096**,
a nombre de **ESQUER & ESQUERRA ABOGADOS S.C.**

Clabe para transferencia electrónica de banca

072 730 005748610961

RFC: E&E060711J52

2. Enviarnos el comprobante correspondiente, nombre completo (como quiere que aparezca en su diploma) y datos de facturación versión 3.3. vía correo electrónico a la dirección: contaeye@hotmail.com, **asegúrese de recibir nuestra confirmación.**

INCLUYE

- Coffee break
- Material digital vía electrónica antes de cada módulo (jurisprudencias, sentencias, agravios, etc.)
- Material de apoyo (hojas, plumas y carpetas)
- Diploma
- Wifi gratuito

**QUEDA ESTRICTAMENTE PROHIBIDO LA GRABACIÓN
DE LAS CONFERENCIAS POR CUALQUIER MEDIO, AL QUE SEA
SORPRENDIDO SERA EXPULSADO DEL EVENTO.**

IMPORTANTE

- Evento únicamente presencial.
- El material de cada una de las sesiones se les estará enviando vía electrónica cuando el expositor lo libere.
- Para obtener su diploma es necesario cumplir con 6 asistencias.
- **No hay devoluciones o cambios**, salvo por cancelación del evento por parte de la empresa Esquer & Esquerra. El reembolso será programado en un plazo de entre 5 a 10 días.
- Solicitar su confirmación de inscripción vía electrónica para asegurarse que nos haya llegado su información y tener un lugar.
- Los avisos referentes al evento son enviados vía electrónica.
- No se permite la entrada de niños al evento.

MAYORES INFORMES



esqueresquerra.com
www.sanchezpalacios.com.mx



Esquer & Esquerra Abogados, S.C.
Corporativo Sánchez Palacios



contaeye@hotmail.com



@SergioEsquerra



@esquer.esquerra



01 (951) 517 0383
01 (667) 455 2121
01 (667) 455 1246



(951) 420 7902
(951) 183 9019
(667) 465 6689

ACOMPAÑENOS Y DESCUBRA UN CÚMULO DE HERRAMIENTAS PARA SU PRÁCTICA PROFESIONAL O EMPRESARIAL

**ESQUER &
ESQUERRA**®
A B O G A D O S

 **Sánchez
Palacios**
CONTABILIDAD. AUDITORÍA. DEFENSA PENAL-FISCAL®