NDPC 32 Horas En Línea

Diplomado 2025
Fiscal Integral



Módulo 1. Fundamentos del Derecho Fiscal y Actualización Constitucional
MTRO. OSCAR LÓPEZ PASCUAL Fecha: **27/08/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Comprender los principios constitucionales del sistema tributario mexicano y su aplicación práctica ante los recientes cambios estructurales.

Principios de legalidad, proporcionalidad y equidad Facultades de las autoridades fiscales (SAT) Reformas constitucionales y su impacto tributario Derechos del contribuyente y jurisprudencia relevante Análisis del nuevo diseño de justicia fiscal en México



Módulo 2. Código Fiscal de la Federación: Fiscalización, Medios de Defensa y Materialidad
LD DIEGO FERNANDO MEDINA RODRÍGUEZ Fecha: **03/09/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Profundizar en los procedimientos de revisión, comprobación y defensa ante actos de la autoridad fiscal.

Revisión electrónica, visita domiciliaria y revisión de gabinete Facultades discrecionales del SAT y defensa efectiva Efectos de la presunción de inexistencia de operaciones Pruebas, contabilidad electrónica y materialidad fiscal Juicio de nulidad, amparo fiscal y nuevos precedentes



Módulo 3. ISR Personas Morales: Planeación, Cumplimiento y Riesgos
CPC FRANCISCO GARATE ESTRADA Fecha: **10/09/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Dominar los aspectos clave del Impuesto Sobre la Renta para empresas, incluyendo riesgos fiscales y estrategias de cumplimiento.

Ingresos acumulables y deducciones autorizadas Capital contable vs capital fiscal (CUFIN, CUCA) Pagos provisionales y conciliación contable-fiscal Pérdidas fiscales, fusiones, escisiones y reorganizaciones Revisión de dictamen fiscal, papeles de trabajo y riesgos comunes



Módulo 4. ISR Personas Físicas: Obligaciones, Riesgos y Devoluciones
CPC y MI LUIS ALFONSO OSUNA SOTO Fecha: **24/09/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Abordar el régimen de personas físicas con énfasis en plataformas tecnológicas, arrendamiento y servicios profesionales.

Régimen de confianza y otros regímenes aplicables Deducciones personales y devoluciones automáticas Revisión electrónica y presunción de ingresos Comprobantes fiscales y discrepancia fiscal Fiscalización de plataformas digitales y economía colaborativa



Módulo 5. IVA y Retenciones: Análisis Integral y Casuística
CPC OLIVIA VÁZQUEZ DE LA ROCHA Fecha: **01/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Conocer a fondo el tratamiento del IVA, con especial énfasis en operaciones nacionales e internacionales.

Acreditamiento, traslado y devolución del IVA No objeto vs exento vs tasa cero Importaciones, exportaciones y servicios prestados desde el extranjero Retenciones por servicios, arrendamientos y subcontratación Casos comunes de errores en DIOT, CFDI y su fiscalización



Módulo 6. Precios de Transferencia y Fiscalidad Internacional
CPC EVANGELINA CONTRERAS CARO Fecha: **08/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Identificar riesgos y estrategias en operaciones con partes relacionadas nacionales y extranjeras.

Concepto, vinculación y partes relacionadas Métodos de valuación y documentación comprobatoria Declaración Informativa de Precios de Transferencia (DIM 3.3) Tratados para evitar la doble tributación y CDI's BEPS, OCDE, ajustes y fiscalización SAT



Módulo 7. Defensa Fiscal Estratégica y Litigio ante el TFJA
LD SERGIO ESQUERRA LUPIO Fecha: **15/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Proveer herramientas jurídicas para enfrentar resoluciones fiscales adversas con enfoque estratégico.

Etapas del procedimiento contencioso-administrativo Jurisprudencia reciente del TFJA y Suprema Corte Recursos administrativos: revocación y reconsideración Pruebas, carga probatoria y estrategias de defensa Defensa contra créditos fiscales firmes y aseguramiento de cuentas.



Módulo 8. Inteligencia Artificial, Factura Electrónica y Fiscalización Digital 2025
CPC OSCAR ALONSO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ Fecha: **22/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Entender cómo el SAT utiliza tecnologías para fiscalizar y cómo el contador puede anticiparse mediante herramientas digitales.

Uso de IA por el SAT: Análisis de big data y machine learning CFDI 4.0 y validaciones cruzadas Radar fiscal, semáforos de riesgo y revisiones preventivas Automatización contable y cumplimiento asistido Herramientas digitales para la defensa y la prevención de riesgos fiscales

REGISTRO EN LÍNEA

https://forms.gle/JpZMSrsr4dHBBWnt7

INVERSIÓN

Asociados: $6,000
1er pago: $3,000 al inicio y $3,000 mitad del Diplomado
Público en Gral.: $8,000+IVA
Módulo Asociados: $900 y P. Gral: $1,100+IVA

Scotiabank **11604289234** Clabe: **044730116042892344**

Organizado por:

Colegio de Contadores Públicos de Culiacán, A.C.

Afiliado al IMCP

Consejo Directivo 2025

Registro y más informes: administracion@contadoresculiacan.mx 6677 612510
https://contadoresculiacan.mx CCPCuliacan

NDPC 32 Horas En Línea

Diplomado 2025
Fiscal Integral





Módulo 1. Fundamentos del Derecho Fiscal y Actualización Constitucional

MTRO. OSCAR LÓPEZ PASCUAL

Fecha: **27/08/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Comprender los principios constitucionales del sistema tributario mexicano y su aplicación práctica ante los recientes cambios estructurales.

- Principios de legalidad, proporcionalidad y equidad
- Facultades de las autoridades fiscales (SAT)
- Reformas constitucionales y su impacto tributario
- Derechos del contribuyente y jurisprudencia relevante
- Análisis del nuevo diseño de justicia fiscal en México

Módulo 2. Código Fiscal de la Federación: Fiscalización, Medios de Defensa y Materialidad

LD DIEGO FERNANDO MEDINA RODRÍGUEZ

Fecha: **03/09/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Profundizar en los procedimientos de revisión, comprobación y defensa ante actos de la autoridad fiscal.

- Revisión electrónica, visita domiciliaria y revisión de gabinete
- Facultades discrecionales del SAT y defensa efectiva
- Efectos de la presunción de inexistencia de operaciones
- Pruebas, contabilidad electrónica y materialidad fiscal
- Juicio de nulidad, amparo fiscal y nuevos precedentes.

Organizado por:

Colegio de Contadores Públicos de Culiacán, A.C.

Afiliado al IMCP

Consejo Directivo 2025

Registro y más informes: administracion@contadoresculiacan.mx 6677 612510

https://contadoresculiacan.mx CCPCuliacan

NDPC 32 Horas En Línea

Diplomado 2025
Fiscal Integral



Módulo 3. ISR Personas Morales: Planeación, Cumplimiento y Riesgos

CPC FRANCISCO GARATE ESTRADA

Socio de la firma HLB México oficina en Tijuana, catedrático de la UABC, Cetys Universidad y del Trade & Law College.

Fecha: **10/09/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Dominar los aspectos clave del Impuesto Sobre la Renta para empresas, incluyendo riesgos fiscales y estrategias de cumplimiento.

- Ingresos acumulables y deducciones autorizadas
- Capital contable vs capital fiscal (CUFIN, CUCA)
- Pagos provisionales y conciliación contable-fiscal
- Pérdidas fiscales, fusiones, escisiones y reorganizaciones
- Revisión de dictamen fiscal, papeles de trabajo y riesgos comunes



Módulo 4. ISR Personas Físicas: Obligaciones, Riesgos y Devoluciones

CPC y MI LUIS ALFONSO OSUNA SOTO

Socio Director del Área de Asesoría Fiscal, de HLB, Villarreal Corporativo Consultores, S.C y miembro activo de la Comisión Fiscal del INCP.

Fecha: **24/09/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Abordar el régimen de personas físicas con énfasis en plataformas tecnológicas, arrendamiento y servicios profesionales.

- Régimen de confianza y otros regímenes aplicables
- Deducciones personales y devoluciones automáticas
- Revisión electrónica y presunción de ingresos
- Comprobantes fiscales y discrepancia fiscal
- Fiscalización de plataformas digitales y economía colaborativa

Organizado por:

Colegio de Contadores Públicos de Culiacán, A.C.

Afiliado al IMCP

Consejo Directivo 2025

Registro y más informes: administracion@contadoresculiacan.mx 6677 612510

https://contadoresculiacan.mx CCPCuliacan

NDPC 32 Horas En Línea

Diplomado 2025
Fiscal Integral



Módulo 5. IVA y Retenciones: Análisis Integral y Casuística

CPC OLIVIA VÁZQUEZ DE LA ROCHA

Socia fundadora y directora de la firma OVR Vázquez y Beltrán Consultores, S.C. desde 1990 con oficinas en Culiacán y Guadalajara. Socia del Colegio Bicultural Grinder, S.C. y Socia de Clínica Renace Medicina Regenerativa, SC. en Culiacán, Sinaloa.

Fecha: **01/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Conocer a fondo el tratamiento del IVA, con especial énfasis en operaciones nacionales e internacionales.

- Acreditamiento, traslado y devolución del IVA
- No objeto vs exento vs tasa cero
- Importaciones, exportaciones y servicios prestados desde el extranjero
- Retenciones por servicios, arrendamientos y subcontratación
- Casos comunes de errores en DIOT, CFDI y su fiscalización



Módulo 6. Precios de Transferencia y Fiscalidad Internacional

CPC EVANGELINA CONTRERAS CARO

Socia Retirada de la firma BDO, Es Vicepresidente de Asuntos Internacionales del IMCP e INCP, Es consejera de AMEXME (Asociación Mexicana de Mujeres Empresarias) y de Mujer Pyme International.

Fecha: **08/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Identificar riesgos y estrategias en operaciones con partes relacionadas nacionales y extranjeras.

- Concepto, vinculación y partes relacionadas
- Métodos de valuación y documentación comprobatoria
- Declaración Informativa de Precios de Transferencia (DIM 3.3)
- Tratados para evitar la doble tributación y CDI's
- BEPS, OCDE, ajustes y fiscalización SAT

Organizado por:

Colegio de Contadores Públicos de Culiacán, A.C.

Afiliado al IMCP

Consejo Directivo 2025

Registro y más informes: administracion@contadoresculiacan.mx 6677 612510

https://contadoresculiacan.mx CCPCuliacan

NDPC 32 Horas En Línea

Diplomado 2025
Fiscal Integral



Módulo 7. Defensa Fiscal Estratégica y Litigio ante el TFJA

LD SERGIO ESQUERRA LUPIO

Abogado postulante y asesor jurídico especialista en defensa fiscal con 28 años de experiencia. Socio fundador y directivo del bufete ESQUER & ESQUERRA ABOGADOS

Fecha: **15/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Proveer herramientas jurídicas para enfrentar resoluciones fiscales adversas con enfoque estratégico.

- Etapas del procedimiento contencioso-administrativo
- Jurisprudencia reciente del TFJA y Suprema Corte
- Recursos administrativos: revocación y reconsideración
- Pruebas, carga probatoria y estrategias de defens
- Defensa contra créditos fiscales firmes y aseguramiento de cuentas.



Módulo 8. Inteligencia Artificial, Factura Electrónica y Fiscalización Digital 2025

CPC OSCAR ALONSO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ

Socio de las firmas LOGROS Consultores Profesionales, SICONTA y televisora por Facebook "Los Cabos TV"

Fecha: **22/10/2025** Horario: **15:00-19:00**

Objetivo: Entender cómo el SAT utiliza tecnologías para fiscalizar y cómo el contador puede anticiparse mediante herramientas digitales.

- Uso de IA por el SAT: Análisis de big data y machine learning
- CFDI 4.0 y validaciones cruzadas
- Radar fiscal, semáforos de riesgo y revisiones preventivas
- Automatización contable y cumplimiento asistido
- Herramientas digitales para la defensa y la prevención de riesgos fiscales

Organizado por:

Colegio de Contadores Públicos de Culiacán, A.C.

Afiliado al IMCP

Consejo Directivo 2025

Registro y más informes: administracion@contadoresculiacan.mx 6677 612510

https://contadoresculiacan.mx CCPCuliacan