



Curso Virtual

Aspectos Fiscales y Contables del Comercio Exterior y Aduanas

OBJETIVO:

Conocer los impactos en los registros contables y en materia fiscal de las operaciones de comercio exterior y aduanas.

DIRIGIDO A:

Personal de las áreas Contables, Fiscal, Administrativas, Finanzas, Comercio Exterior y Aduanas, Logística, Tráfico, Compras, Legal, Producción.

DURACIÓN:

3 hrs.

EXPOSITOR:

C.P. y Mtro. Jorge Alberto Moreno Castellanos

TEMARIO:

- Prestación de servicios del Agente / Agencia Aduanal, aspectos Contables y Fiscales.
- Documentación aduanera y de comercio exterior que forma parte del Archivo Contable.
- Pedimento como auto declaración fiscal.
- Determinación de la Fracción Arancelaria y sus impactos contables y fiscales.
- Manifestación de Valor, Riesgos Contables y Fiscales.
- Memoria de Origen de las Mercancías y su relación contable.
- Determinación y Pago de Contribuciones, efectos en materia de IVA e ISR.
- Recomendaciones y conclusiones.



FECHA: sábado 26 de agosto

HORARIO: 9:00 a 11:40 horas

MODALIDAD: en línea mediante Zoom

INVERSIÓN:

Socios \$1,200

No Socios \$1,500

*Precios más IVA

INSCRIPCIONES:

eferrer@imece.org.mx

55-5536-3700

55-4058-3100

SEMBLANZA EXPOSITOR:

Jorge Alberto Moreno Castellanos

Contador Público de la Universidad Autónoma de Baja California, Maestría con mención honorífica de la UNAM. Maestría en Gestión de Riesgos, EALDE Business School. Certificado por el Customs and Border Protection como Supply Chain Security Specialist para la evaluación de CTPAT. Certificado como Auditor de Riesgos (en proceso) Escuela Europea de Excelencia.

Capacitado por el FBI, el Mashav de Israel, con estudios en la Escuela Militar contra Armas Químicas de China, Certificado por el Organismo Internacional de Energía Atómica (OIEA) y la Organización para la Prohibición de Armas Químicas (OPAQ) en análisis de riesgo de comercio estratégico, dual use merchandise y controles a la exportación. Esta Certificado como First Responder por la Organización de las Naciones Unidas.

Fue Secretario Técnico de la Comisión de Comercio Exterior (COCEX), en la Secretaria de Economía, Subadministrador de Investigaciones Especiales (Maquiladoras) y Administrador de Seguridad Aduanera, en la Administración General de Aduanas. Director General de la Autoridad Nacional en México, en materia de Seguridad Nacional y Director General Adjunto en Asuntos Internos de la Policía Federal. Ha participado como experto en países como Ecuador, Guatemala y Perú. Recientemente colaboro con el Gobierno de Chile para la reunión Ministerial del G20 y con el Gobierno de Perú para la organización y seguridad de los Juegos Panamericanos de Lima 2019.

Ha publicado 11 obras, como lo son: IMMEX 4.0, Maquiladora Inteligente, Operación Maquila, Aspectos Fiscales y Contabilidad Aduanera de empresas Maquiladoras, Comercio Exterior Sin Barreras, entre otros. La Organización de Naciones Unidas le publicó una obra sobre Seguridad en Grandes Eventos.

Autor de más de 150 artículos en revistas especializadas. Colaborador del programa de Radio Libre Comercio en Radio Fórmula y en el periódico El Financiero. Más de 20 años de experiencia en análisis de riesgo de operaciones de comercio exterior y aduanas.