



Duración: 5 horas

Indispensable LAPTOP

Dirigido:

Gerentes administrativos, contralores, contadores, asistentes contables y administrativos de empresas y despachos contables y de auditoría, que deben **preparar, supervisar o revisar el cierre fiscal de las personas morales del Título II de la LISR.**

Objetivo:

Efectuar un análisis práctico con el **Cierre fiscal del 2017** de **personas morales del Título II de la LISR.**

Temario:

- Registro contable de los ingresos de acuerdo con NIF
- Registro fiscal de acuerdo con disposiciones vigentes
- Relación de los ingresos contables contra los fiscales
- Ingresos acumulables fiscales
 - Enajenación de bienes
 - Prestación de servicios
 - Otorgamiento del uso o goce temporal de bienes
- Amarre de los CFDI del ejercicio contra el registro contable
- Deducciones autorizadas
- ¿Cuáles son?

- Requisitos de las deducciones
- Registro fiscal de las deducciones autorizadas
- Determinación de la parte deducibles de los sueldos exentos
- ¿Qué hacer si no tengo los CFDI de las deducciones?
- ¿Se recomienda pedir re facturación a los proveedores?
- Conciliación fiscal contable.