

TALLER

PRESENCIAL O EN EN LÍNEA

Colegio de Contadores Públicos
de Guadalajara Jalisco



IMCP



TALLER DE LLENADO DE PAPELES DE TRABAJO PARA LA DECLARACIÓN ANUAL 2025 DE PERSONAS MORALES

Dirigido a:

Contadores, auxiliares contables, encargados de despachos contables, contralores, estudiante de las carreras contables y administrativas, personas responsables de una empresa y público en general.

Conocimientos necesarios:

En la Ley del Impuesto Sobre la Renta, Impuesto al Valor agregado, entre otros.

¿Por qué asistir?

Los conocimientos adquiridos los aplicarás en el Curso-Taller de Llenado de papeles de trabajo para la adecuada presentación de la Declaración Anual de 2025.



Expositor:

Dr. Cesar Aurelio Ceballos Peña

Tema: Taller de Llenado de Papeles de Trabajo para la Declaración Anual 2025 de Personas Morales

1. Introducción y contexto fiscal

- Objetivo del taller y relevancia del llenado correcto de papeles de trabajo
- Actualización fiscal 2025: principales novedades para personas morales (ISR, IVA, PTU, etc.)
- Panorama general de la declaración anual de personas morales

2. Documentación base y requerimientos previos

- Tipos de papeles de trabajo y su función en la declaración anual
- Documentos y registros contables necesarios para preparar papeles de trabajo
- Herramientas y formatos oficiales de la autoridad (SAT) para la declaración

3. Análisis y estructuración de la información contable

- Revisión y conciliación de saldos contables relevantes para la declaración
- Identificación y clasificación de ingresos acumulables y deducciones autorizadas
- Tratamiento de las cuentas por pagar y por cobrar para efectos fiscales

4. Elaboración de papeles de trabajo básicos

- Papeles de trabajo para cálculo de utilidad fiscal (ISR)
- Llenado del estado de resultados fiscal ajustado
- Papeles para deducciones autorizadas y no deducibles
- Registro de pérdidas fiscales y aplicación conforme a la ley

5. Papeles de trabajo para ISR y PTU

- Cálculo y papeles de trabajo para determinación de PTU (Participación de los Trabajadores)
- Ajustes fiscales específicos para ISR en personas morales (provisiones, inversiones, activos fijos)
- Ejercicio práctico de llenado y revisión

6. Papeles de trabajo para IVA

- Reconocimiento y registro del IVA trasladado y acreditable
- Papeles para determinar saldos a favor y en contra
- Declaración y llenado de papeles integradores de IVA

7. Papeles de trabajo complementarios y consideraciones especiales

- Tratamiento de amortizaciones, depreciaciones y ajustes fiscales
- Papeles para deducciones por inversiones, gastos comprobables y gastos no estrictamente indispensables
- Manejo de esquemas reportables y obligaciones complementarias 2025

8. Presentación y validación de la declaración anual

- Integración final de papeles de trabajo para presentación al SAT
- Uso de herramientas tecnológicas para validación interna y auditorías fiscales
- Revisión de errores comunes y cómo evitarlos

9. Taller práctico integral

- Elaboración completa de papeles de trabajo con caso práctico real
- Asistencia personalizada en el llenado y resolución de dudas
- Revisión y retroalimentación grupal

10. Conclusiones y mejores prácticas

- Recomendaciones para mantener papeles de trabajo actualizados durante el ejercicio fiscal
- Consejos para preparar auditorías fiscales con papeles de trabajo sólidos
- Sesión de preguntas y respuestas



Colegio de Contadores Públicos de Guadalajara Jalisco

IMCP

Nuestras cuentas bancarias a nombre de:
Colegio de Contadores Públicos de Guadalajara Jalisco A.C.

BBVA BANCOMER

Número de Cuenta: 0450288926
Cuenta CLABE 18 Dígitos: 0123 2000 4502 8892 60
Sucursal: Centro PyME Vallarta 1753
Plaza: Guadalajara

BANAMEX

Número de Cuenta: 5607690
Cuenta CLABE: 0023 2005 6756 0769 00
Sucursal: 567

Colegio de Contadores Públicos de Guadalajara Jalisco A.C.
Oscar Wilde 5561, Jardines Vallarta, Zapopan Jalisco. CP 45027.

Fecha y horario:

Martes 18 de noviembre del 2025
de 16:00 a 21:00 horas (hora centro)



Cierre de inscripciones:

Martes 18 de noviembre del 2025
a las 12:00 horas (hora centro)



Lugar:

Instalaciones del CCPGJ
Plataforma Virtual Zoom

Inversión:



Asociado estudiante*: \$1,140.00

Asociado: \$1,550.00

Personal de asociado: \$1,750.00

No asociado: \$1,940.00

Precios netos, incluyen IVA.

**Presentando kárdex, credencial o
constancia vigente de la licenciatura.*



5 DPC | Fiscal

Nota: Si por algún motivo no podrás asistir al evento y ya lo pagaste, deberás cancelar con 24 horas de anticipación sino se te cobrará la totalidad del evento.



Reservaciones Asociados:

Tel. 33 3629 7445 ext. 102
reservaciones@ccpg.org.mx

Reservaciones Público en General:

Tel. 33 3629 7445 ext. 191
informes@ccpg.org.mx



33 1747 7642