



Taller de Llenado de Papeles de Trabajo para Declaración Anual 2025 de Personas Morales

Fecha y horario
3 de marzo del 2026
de 16:00 a 21:00 horas

5 DPC | Fiscal

Lugar
Instalaciones del CCPGJ
Plataforma Virtual Zoom



33 3629 7445 ext. 102 y 191
ccpg.org.mx
reservaciones@ccpg.org.mx
informes@ccpg.org.mx



Pro
Integridad
Empresas



Dirigido a:

Contadores, Administradores, Auxiliares Contables y Administrativos y público en general.

Temario:

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.
- 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

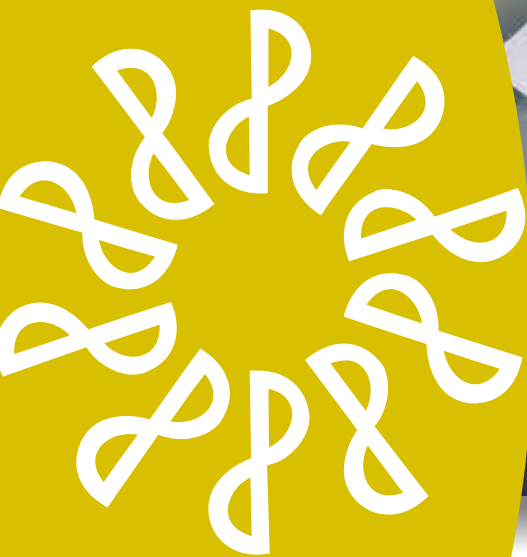
10. Conclusiones y mejores prácticas

- 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

Expositor:



**Dr. Cesar Aurelio
Ceballos Peña**



Fecha y horario:

Martes 3 de marzo del 2026
de 16:00 a 21:00 horas (hora centro)



Cierre de inscripciones:

Martes 3 de marzo del 2026
a las 12:00 horas (hora centro)

Lugar:

Instalaciones del CCPGJ

Dirección: Oscar Wilde 5561, Jardines Vallarta,
Zapopan Jalisco. CP 45027



Plataforma Virtual Zoom

La liga de ingreso se enviará dos horas antes
de iniciar la sesión.

Asociado estudiante*: \$1,200.00

Asociado: \$1,630.00

Personal de asociado: \$1,840.00

No asociado: \$2,040.00

Precios netos, incluyen IVA.

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



5 DPC | Fiscal

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

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