

**Fecha:**  
Miércoles 16  
de marzo de 2011




**Horario:**  
9:00 a 17:00 hrs.

**Inversión:** (Incluye IVA)  
Socio \$1,923  
\*Empleado de socio \$2,270  
Público General \$2,671  
*\*(Presentando carta que lo acredite)*


10% de descuento si la compra es **facturada con al menos dos días hábiles previos al evento**, en cualquier forma de pago. No aplica en cursos con preventa.

50% de descuento sobre precio de socio ó público en general *-según aplique-* a docentes y estudiantes de licenciatura, presentando credencial vigente.

**DESCUENTOS NO ACUMULABLES**

• En la caja del Colegio: Cheque, efectivo, tarjeta de crédito o débito.  
• En [www.ccpm.org.mx](http://www.ccpm.org.mx). Tarjeta de crédito     
• Banco HSBC, Sucursal 763, Plaza Lilas, México D.F., Depósito: Cuenta 4001253590  
CLABE interbancaria: 021180040012535901

Es **INDISPENSABLE** notificar la operación bancaria para garantizar el lugar a:

Cursos  1105 1960 / 61, Fax: 1105 1968  
[cursos@colegiocpmexico.org.mx](mailto:cursos@colegiocpmexico.org.mx)

Enviar correo electrónico o fax del comprobante del pago con:

- Nombre del evento
- Nombre del (los) participante (s)
- Número de socio (si aplica)
- Número telefónico o correo del contacto
- Datos de facturación

**Nota:** Reserva tu asistencia pagando la cuota del curso cuando menos dos días hábiles antes. Todos los eventos tienen cupo limitado y están sujetos a modificación.

Es necesario presentar comprobante de pago original para entregarte boleto (s) y factura (s) correspondiente (s).

El día del evento no se podrán realizar cambios de asistentes, curso o cualquier otro en las facturas elaboradas.

**¡Consulta en Internet el material de tu curso!**  
La clave aparece en tu comprobante de inscripción.

Colegio de Contadores Públicos  
de México

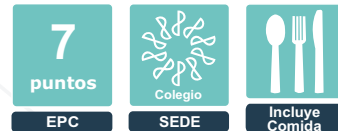


Afiliado al  
IMCP

# 1er. Foro de Fiscalización



**Miércoles 16 de  
marzo de 2011**



**Nos acompañarán  
funcionarios del  
Servicio de  
Administración  
Tributaria**



Colegio de Contadores Públicos de México, A.C.  
Bosque de Tabachines Núm. 44,  
Fracc. Bosques de las Lomas,  
Miguel Hidalgo, México, D.F. 11700



**Comisión Fiscal**

**[www.ccpm.org.mx](http://www.ccpm.org.mx)**

## OBJETIVO:

Tener un diálogo amable y cordial con la autoridad sobre las experiencias del contribuyente en la interpretación y aplicación de las leyes que norman y regulan los impuestos federales, frente a la actuación de aquella en el ejercicio de sus facultades de comprobación que le confieren diversos ordenamientos.

## MENSAJE DE INTERÉS:

Conocer la metodología aplicada en el proceso de fiscalización desde la selección del contribuyente a revisar y hasta la terminación de la misma.

Saber en qué consiste el programa de "fiscalización profunda" que se viene aplicando a ciertos contribuyentes.

Efectos de la actuación de los síndicos.

Conocer de otros criterios de análisis y evaluación utilizados por la autoridad en sus actos de fiscalización.

## TEMARIO:

### EL PROCESO DE FISCALIZACIÓN

- Experiencias del contribuyente y criterios de la autoridad; revisión secuencial; compulsas e información de terceros.

- Revisiones directas y de gabinete; metodología aplicada por la autoridad.

**Ponente:** C.P.C. Fernando Becerril López, Socio de Impuestos de Mancera, S.C., Ernst & Young.

**Invitados:** Lic. Alberto Real Benítez, Administrador General de Auditoría Fiscal Federal; SAT.  
Lic. Luis Eduardo Naranjo Espinoza, Administrador Central de Normatividad de Auditoría Fiscal Federal; SAT.

Lic. Jacqueline Vargas Arellanes, Administradora Central de Fiscalización Internacional; SAT

**Coordinador:** L.C.C. Arturo Halgraves Cerda, Presidente de la Comisión Fiscal del Colegio de Contadores Públicos de México, A.C.

### EMBARGO PRECAUTORIO DE BIENES Y CONGELAMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS

**Ponente:** Lic. Juan de la Cruz Higuera Arias, Socio Director de Juan de la Cruz Higuera Arias y Asociados, S.C.

**Invitados:** Lic. Ulises Castilla Flores, Administrador Central de lo Contencioso de Grandes Contribuyentes; SAT.

Lic. Lizandro Núñez Picazo, Administrador Central de Seguimiento Institucional; SAT.

**Coordinador:** C.P.C. Manuel Toledo Espinosa, Vicepresidente de la Comisión Fiscal del Colegio de Contadores Públicos de México, A.C.

### PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO VOLUNTARIO; OFICIOS DE INVITACIÓN / FISCALIZACIÓN PROFUNDA.

**Ponente:** Lic. Ángel José Turanzas Díaz, Socio de Turanzas, Bravo & Ambrosi, S.C.

**Invitado:** Arq. Jorge Alejandro Martínez Garza, Administrador Central de Promoción y Vigilancia del Cumplimiento; SAT.

**Coordinador:** C.P.C. Raúl Tagle Cázares, Presidente de la Comisión de Investigación Fiscal del Colegio de Contadores Públicos de México, A.C.

### FISCALIZACIÓN EN OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.

**Ponente:** C.P. Ricardo Suárez David, Asesor Independiente en Precios de Transferencia.

**Invitado:** C.P. Luis Eduardo Natera Niño de Rivera, Administrador Central de Fiscalización de Precios de Transferencia; SAT.

**Coordinador:** C.P. Alejandro Aceves Pérez, Presidente de la Comisión Fiscal Internacional del Colegio de Contadores Públicos de México, A.C.

### DERECHO A LA NO AUTOINCUPLICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE EN REVISIONES.

**Ponente:** Lic. Alejandro Calderón Aguilera, Socio Director de Calderón, González y Carvajal, S.C.

**Invitado:** Lic. Carlos Pérez Gómez Serrano, Subadministrador de Fiscalización de Precios de Transferencia; SAT.

**Coordinador:** C.P. Alejandro Aceves Pérez, Presidente de la Comisión Fiscal Internacional del Colegio de Contadores Públicos de México, A.C.

### COORDINACIÓN DE FISCALIZACIÓN FEDERAL – LOCAL

**Ponente:** C.P.C. Isabel Pliego Rosique, Socia de Impuestos y Servicios Legales de PWC.

**Invitado:** Dr. Jesús Anlén Alemán, Procurador Fiscal del Distrito Federal; Gobierno del Distrito Federal.

**Coordinador:** C.P.C. Guillermo Roberto Martos Martínez, Presidente de la Comisión de Auditoría Fiscal.

**Coordinador General:** C.P.C. Agustín Durán Escamilla, Socio Director de Duraberra, S.C.