

TALLER PRÁCTICO DE DECLARACIÓN ANUAL **PARA SOCAPS**



FCCCAP

Federación Central de Cooperativas de
Ahorro y Préstamo S.C. de R.L. de C.V.

The background of the lower half of the image shows a hand holding a pen and writing on a document. There are four white circles arranged in a 2x2 grid over the image. At the bottom, the letters 'SAT' are written in large, white, bold, sans-serif font.

SAT

TALLER PRÁCTICO DE DECLARACIÓN ANUAL PARA SOCAPS

Dirigido a:

Contadores, Fiscalistas, Auditor, Directores Generales

Ponente:

C.P. Alejandro Camarena, especialista Fiscal de la Federación

Fecha:

4 de junio 2025

Sede:

Corporativo de CGV en Querétaro

Horario:

10 am a 15 horas

Incluye:

- Constancia de participación
- Material de estudio y casos prácticos
- Coffe Break

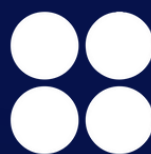
Cuota de recuperación:

SOCAPS Afiliadas \$3,000.00

SOCAPS No Afiliadas \$4,000.00 más I.V.A.



FCCAP



SAT

TALLER PRÁCTICO DE DECLARACIÓN ANUAL PARA SOCAPS

CONTENIDO

La correcta clasificación de una SOCAP en su actividad económica:

- Porque es importante la actividad económica registrada.
- Diferencias entre LACP (título II) y LRASCAP (título III).
- Obligaciones fiscales de las SOCAPs según el Título III de la LISR y otras obligaciones.

Preparación de la declaración anual en el transcurso del ejercicio fiscal:

- Importancia de los CFDI.
- Cambios en políticas y controles internos.
- Áreas clave en el soporte y cumplimiento fiscal.

Secciones clave del formulario de la Declaración Anual

- Identificación de ingresos.
- Identificación de deducciones.
- Revisión de erogaciones no deducibles. Cambios del ejercicio 2020 vs 2021.
 1. Erogaciones de mayor riesgo fiscal.
 2. Gastos que no deben considerarse.
- Concepto de remanente distribuible e identificación de conceptos que pueden ser clasificados como remanente distribuible.
- Determinación del remanente distribuible y cálculo del ISR correspondiente.



FCCAP



SAT

TALLER PRÁCTICO DE DECLARACIÓN ANUAL PARA SOCAPS

CONTENIDO

Preparación y llenado de la Declaración Anual

- Elaboración de papeles de trabajo – Sugerencia.
- Diferencias entre resultado contable y Declaración Anual.
- Errores comunes en el llenado de ingresos y deducciones en la declaración anual.
- Simulación de llenado de la declaración anual.

Información relevante.

Cómo evitar inconsistencias y posibles auditorías fiscales.
Revisión de posturas del SAT en la validación de declaraciones.

Errores Comunes y Estrategias de Corrección (ejercicios anteriores)

Uso de decITALLER FISCAL PARA SOCAPS
PRESENCIAL

Como evitar inconsistencias / Prevenir auditorias fiscales / posturas del SAT en validación de declaraciones



FCCAP



SAT



FCCAP

Federación Central de Cooperativas de
Ahorro y Préstamo S.C. de R.L. de C.V.



SAT

INFORMACIÓN Y REGISTRO

Yaneli García Silvar

yaneli.garcia@fccap.mx

4421966628



Federación Central
de Cooperativas de
Ahorro y Préstamo



fccap.mx



[FCCAP_MX](https://twitter.com/FCCAP_MX)



[FCCAP_OFICIAL](https://www.instagram.com/FCCAP_OFICIAL)