



Diplomado en Estrategias en Comercio Exterior y Cumplimiento Aduanero 2024

Temario

TEMA	Subtemas	No. de horas	Ponente(s)	Fechas
I. Introducción a la legislación aduanera	<ol style="list-style-type: none">1. Marco Internacional.2. Marco Nacional.3. Ordenamientos legales nacionales que rigen el comercio exterior de nuestro país.4. Concepto de Legislación Aduanera.5. Aduana.6. Facultades de la SHCP y del SAT.	05 horas	Mtro. Julio Rodríguez / suplente Lic. Alexis Gómez	17 de julio de 2024
II. Regímenes aduaneros: beneficios, obligaciones y estrategias	<ol style="list-style-type: none">1. Depósito ante la aduana.2. Definitivos.3. Temporales.4. Depósito Fiscal.5. Claves de Pedimento.6. Tránsito.7. Elaboración, transformación o reparación en recinto fiscalizado.8. Recinto Fiscalizado Estratégico.9.	05 horas	Lic. Alexis Gómez / suplente Lic. Hugo Nieto	24 de julio de 2024
III. Ley de Comercio Exterior	<ol style="list-style-type: none">1. Importancia de la ley de comercio exterior y sus antecedentes.2. Comisión mixta para la promoción de las exportaciones.3. Comisión de comercio exterior.4. Regulaciones no arancelarias.5. Medidas de salvaguarda.	05 horas	Mtra. Elena Ochoa / suplente Mtro. Julio Rodríguez	31 de julio de 2024

6. Prácticas desleales de comercio internacional.
7. Mecanismos para la promoción de las
8. exportaciones.

IV. Clasificación Arancelaria de las mercancías	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definición 2. Sistema Armonizado de Designación y Codificación de las Mercancías. 3. Ley de Impuestos Generales de Importación y de Exportación. 4. Repercusiones legales prácticas. 	10 horas	Lic. Gerardo Carrasco / suplente Lic. Alexis Gómez	07 y 14 de agosto de 2024
V. Normas Oficiales Mexicanas, en las aduanas	<ol style="list-style-type: none"> 1. Marco Jurídico. 2. Infraestructura de la Calidad. 3. Estructura de una Norma Oficial Mexicana. 4. Organismos Certificadores 5. Estructura del Capítulo 2.4 de RCGMCE y Anexos. 6. Procedimiento para acreditar el cumplimiento de Normas Oficiales Mexicanas de Seguridad y de Etiquetado. 7. Criterios de Aplicación en Términos de la propia NOM. 8. No aplicación de las NOMs al momento de la entrada de mercancías a Territorio 9. Nacional -Identificador EN – Apéndice 8 del Anexo 22 de RGCE. 	05 horas	Lic. Hugo Nieto / suplente Lic. Luis Gómez	21 de agosto de 2024
VI. Logrando un eficiente despacho de las mercancías	<ol style="list-style-type: none"> 1. Despacho Aduanero 2. Manifestación de Valor y Hoja de Cálculo. 3. Ventanilla Digital 4. Mexicana de Comercio Exterior. 5. Expediente de comercio exterior 6. Auditorías Electrónicas. 	10 horas	Mtro. Rodolfo Romero	28 de agosto y 04 de septiembre de 2024
VII. CFDI 4.0 en lo relativo a las operaciones de exportación	<ol style="list-style-type: none"> 1. Comprobantes Fiscales. 7. CFDI en Comercio Exterior. 8. CFDI con Complemento de Comercio Exterior. 9. CFDI con Complemento Carta Porte. 	05 horas	Lic. Gerardo Barranco / suplente Lic. Julio Ortiz	11 de septiembre de 2024
VIII. Incoterms 2020	<ol style="list-style-type: none"> 1. Análisis de los diversos factores contables involucrados en la conformación de precios internacionales. 2. Análisis de los diversos costos que intervienen en la formación del precio de exportación. 3. Análisis del impacto de las variables controlables y no controlables de la empresa en 	05 horas	Ing. Mauricio Barrientos / suplente Lic. Gerardo Barranco	18 de septiembre de 20204

	<p>cuanto a la formación del precio de exportación.</p> <ol style="list-style-type: none"> Cláusula correspondiente al arbitraje de la Cámara de Comercio Internacional en materia de INCOTERMS. Variables que intervienen en la determinación del correcto INCOTERM. Aspectos legales. Clasificación de los Términos Internacionales de Comercio. Obligaciones y responsabilidades de cada una de las partes. Formación de precios de exportación mediante el costo directo o marginal. Precio de exportación: elementos competitivos. 			
IX. Determinación de la correcta valoración de las mercancías	<ol style="list-style-type: none"> Origen de la Valoración Aduanera. Contexto de la Valoración Aduanera. Responsables de la Valoración Aduanera. Métodos de Valoración. Base Gravable a la Exportación. Infracciones y sanciones. 	05 horas	Lic. Julio Ortiz / suplente Lic. Hugo Nieto	25 de septiembre de 2024
X. Cálculo de contribuciones en comercio exterior	<ol style="list-style-type: none"> Contribuciones y Aprovechamientos al Comercio Exterior. Generalidades para la determinación de contribuciones. IGI/IGE. DTA. IEPS. Cuotas Compensatorias. IVA. 	05 horas	Lic. Julio Ortiz / suplente Lic. Gloria Rodríguez	02 de octubre de 2024
XI. Cumplimiento en IMMEX y Certificación en Materia de IVA e IEPS	<ol style="list-style-type: none"> Compliance en operaciones virtuales. Mermas y desperdicios. Obligaciones generales. Certificación en materia de IVA e IEPS. 	10 horas	Lic. Julio Ortiz / suplente Alexis Gómez	09 y 16 de octubre de 2024
XII. Auditorías y mejores prácticas en la administración del Anexo 24 y 30	<ol style="list-style-type: none"> Antecedentes del Análisis de los elementos publicados dentro del Anexo 24. Mejores prácticas en la administración del control de inventarios. Anexo 30 como obligación de la Certificación en Materia de IVA. Facultades de comprobación. Impacto del anexo 30 en el mantenimiento y renovación de 	05 horas	Lic. Alexis Gómez / suplente Lic. Max Díaz	23 de octubre de 2024

	la Certificación en Materia de IVA.			
	7. Multas por incumplimiento.			
XIII. Aprovechamiento de los TLC's, nuevas estrategias ante el nearshoring	<ol style="list-style-type: none"> 1. Países con los que México tiene TLC's. 2. Contenido de los TLC's. 3. Ordenamientos legales relacionados con los TLC's. 4. Cálculo de preferencias. 5. Forma de obtener los beneficios de los TLC's. 6. Definición de bien originario. 	05 horas	Lic. Edgar Chavero / suplente Mtra. Iliana Camarillo	30 de octubre de 2024
XIV. Determinación de las reglas de origen y emisiones de certificados	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definición de bien originario. 2. Criterios que confieren origen. 3. Criterios bajo los cuales se establecen las reglas de origen. 4. Alternativas para calificar como bien originarios (Otras instancias). 5. Otros criterios de origen. 6. Operaciones que no confieren origen. 7. Documentos comprobatorios de origen de la mercancía. 8. Aspectos relacionados con la prueba de origen. 	10 horas	Mtra. Iliana Camarillo / suplente Lic. Edgar Chavero	14 y 21 de noviembre de 2024
XV. Correcto llenado del pedimento aduanal	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definición. 2. Utilidad. 3. Prevalidación y validación. 4. Tipos de pedimento 5. Llenado de pedimento. 6. Casos especiales 7. Justificación de pedimentos. 8. Datos inexactos. 9. Consecuencias. 	05 horas	Mtro. Rodolfo Romero / suplente Lic. Miguel Mosqueda	28 de noviembre de 2024
XVI. Administración y manejo de almacenes	<ol style="list-style-type: none"> 1. Layout. 2. Principios básicos para la operación de almacenes. 3. Metodologías / técnicas. 4. Administración de inventarios. 5. Almacenaje financiero. 	05 horas	Ing. Mauricio Barrientos	05 de diciembre de 2024
XVII. Mecanismo de ajuste fronterizo de carbono y su cumplimiento en el comercio internacional	<ol style="list-style-type: none"> 1. Introducción al sistema de cálculo de huella de carbono. 2. Impacto de emisiones de Gases de Efecto Invernadero en el comercio exterior. 3. Normatividad. 4. Metodología 5. Buenas prácticas: calculo, mejoras y reducción de emisiones de carbono 	05 horas	Por confirmar.	12 de diciembre de 2024
XVIII. Transporte de materiales	<ol style="list-style-type: none"> 1. Características y Clasificación de los productos peligrosos. 2. Legislación y normas aplicables en el transporte. 	05	Lic. Marco Nápoles /	15 de enero de 2025

peligrosos	<ol style="list-style-type: none"> 3. Sistemas de clasificación internacional. 4. Clasificación de los materiales. 5. Códigos internacionales e identificación en el transporte. 6. MSDS. 7. Regulaciones por modo de transporte. 	horas	sustituto Ing. Mauricio Barrientos	
XIX. Seguridad en la cadena de suministros C-TPAT / OEA	<ol style="list-style-type: none"> 1. Esquema de Certificación de Empresas. 2. Empresas Certificadas. 3. Personas susceptibles de recibir los beneficios. 4. Trámite. 5. Beneficios. 	05 horas	Lic. Alejandra Hernández	22 de enero de 2025
XX. Auditoría preventiva y facultades de comprobación	<ol style="list-style-type: none"> 1. Conceptos. 2. Responsabilidades Agente Aduanal. 3. Responsabilidades importadoras/exportadores. 4. Facultades de la autoridad. 5. Auditoría Documental / Electrónica. 6. Auditoría Activo Fijo. 7. Auditoría Clasificación Arancelaria. 8. Auditoría IMMEX. 9. Importancia y autocorrección. 10. Auditoría de COVE. 	05 horas	Mtro. Julio Mancilla / sustituto Lic. Julio Ortiz	29 de enero de 2025
XXI. Infracciones y sanciones al comercio exterior	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definición de sanción. 2. Facultad sancionadora de la administración pública (art. 21 Constitucional). 3. Facultades y obligaciones del Poder 4. Ejecutivo en materia administrativa (Art. 89 frac. I). 5. Infracciones relacionadas con la importación o exportación (Art. 176) y su correspondiente sanción (Art.178). 6. Presunciones de infracciones relacionadas con la importación o exportación (Art. 177) 7. y su correspondiente sanción (Art.178). 8. Excepciones a las infracciones relacionadas con la importación y la exportación. 9. Infracciones relacionadas con el destino de las mercancías (Art.182). 10. Sanciones relacionadas con el destino de las mercancías (Art.183). 	05 horas	Mtro. Julio Mancilla / sustituto Lic. Julio Ortiz	05 de febrero de 2025

11. Supuestos en que la mercancía pasa a propiedad del Fisco Federal (Art.183-A).
12. Infracciones relacionadas con presentación de documentación.

<p>XXII. Contratos con el Agente Aduanal</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. El Agente Aduanal como juez y parte en el compliance Aduanero. 2. Obligaciones de los Agentes Aduanales por Ley. 3. Obligaciones de los clientes (importadores/exportadores). 4. Derechos de los Agentes Aduanales por Ley. 5. Derechos de los clientes (importadores/exportadores). 6. Clasificación arancelaria ¿problema del Agente aduanal? 7. Autoridad aduanera la AGA antes del despacho (implicaciones con el Agente Aduanal). 8. Autoridad posterior al despacho AGACE 9. ¿Dónde queda el Agente Aduanal? 10. Incidencias por el mal servicio del Agente Aduanal (infracciones y sanciones). 11. ¿Qué es un contrato y para qué me sirve tenerlo con el Agente Aduanal? 12. Cláusulas contractuales. 13. Responsabilidad contractual con el Agente Aduanal. 14. La Implicación de la Agencia Aduanal con el cliente. 15. Parámetros para analizar a un Agente 16. Aduanal. 	<p>05 horas</p>	<p>Mtro. Julio Mancilla</p>	<p>12 de febrero de 2025</p>
	<p>Examen y entrega de trabajos</p>	<p>03 horas</p>		<p>26 de febrero de 2025</p>
	<p>Clausura y entrega de reconocimientos</p>	<p>05 horas</p>	<p>Mtro. Julio Rodríguez Trigueros / Invitados especiales de la UNAM</p>	<p>19 de marzo de 2025</p>