



Facultad de
Ciencias
UNAM



Diplomado “Estrategias en Comercio Exterior y Cumplimiento Aduanero para el sector automotriz y autopartes 2024”

Temario

TEMA	Subtemas	No. de horas	Ponente(s)	Fechas
I. Introducción a la legislación aduanera	<ul style="list-style-type: none">i. Marco Internacional.ii. Marco Nacional.iii. Ordenamientos legales nacionales que rigen el comercio exterior de nuestro país.iv. Concepto de Legislación Aduanera.v. Aduana.vi. Facultades de la SHCP y del SAT.	05 horas	Mtro. Julio Rodríguez T. Lic. Alexis Gómez	miércoles, 23 de octubre de 2024
II. Ley de Comercio Exterior	<ul style="list-style-type: none">i. Importancia de la ley de comercio exterior y sus antecedentes.ii. Comisión mixta para la promoción de las exportaciones.iii. Comisión de comercio exterior.iv. Regulaciones no arancelarias.v. Medidas de salvaguarda.	05 horas	Mtra. Elena Ochoa Mtro. Julio Rodríguez T	miércoles, 30 de octubre de 2024

	vi. Prácticas desleales de comercio internacional.			
	vii. Mecanismos para la promoción de las exportaciones			
III. Aprovechamiento de los TLC's, nuevas estrategias ante el nearshoring	i. Datos generales de los Tratados y Acuerdos Comerciales ii. Beneficios iii. Obligaciones	05 horas	Lic. Edgar Chavero Mtra. Iliana Camarillo	miércoles, 6 de noviembre de 2024
IV. Regímenes aduaneros: beneficios, obligaciones y estrategias	i. Depósito ante la aduana. ii. Definitivos. iii. Temporales. iv. Depósito Fiscal. v. Claves de Pedimento. vi. Tránsito. vii. Elaboración, transformación o reparación en recinto fiscalizado. viii. Recinto Fiscalizado Estratégico.	05 horas	Lic. Alexis Gómez	miércoles, 13 de noviembre de 2024
V. Clasificación Arancelaria de las mercancías	i. Definición ii. Sistema Armonizado de Designación y Codificación de las Mercancías. iii. Ley de Impuestos Generales de Importación y de Exportación. iv. Repercusiones legales prácticas. v. Principales capítulos de vehículos y autopartes (39, 40, 72, 73, 76, 84, 85, 87, 90 y 94) vi. Casos Prácticos	10 horas	Lic. Gerardo Carrasco Lic. Alexis Gómez	miércoles, 20 de noviembre de 2024 miércoles, 27 de noviembre de 2024
VI. Regulaciones no arancelarias y NOMs aplicables al sector automotriz y de autopartes	i. Generalidades de las RNA ii. Permisos previos y avisos automáticos iii. Cupos máximos iv. Marcado de país de origen v. NOMs vi. Cuotas compensatorias	05 horas	Lic. Hugo Nieto Lic. Alexis Gómez	miércoles, 4 de diciembre de 2024

	<ul style="list-style-type: none"> iv. Métodos de Valoración. v. Base Gravable a la Exportación. vi. Infracciones y sanciones. 			
XI. Cálculo de contribuciones en comercio exterior	<ul style="list-style-type: none"> i. Contribuciones y Aprovechamientos al Comercio Exterior. ii. Generalidades para la determinación de contribuciones. iii. IGI/IGE. iv. DTA. v. IEPS. vi. Cuotas Compensatorias. vii. IVA. viii. ISAN 	05 horas	<p>Lic. Gloria Rodríguez</p> <p>Lic. Julio Ortiz</p>	miércoles, 12 de febrero de 2025
XII. Cumplimiento en IMMEX y Certificación en Materia de IVA e IEPS	<ul style="list-style-type: none"> i. Compliance en operaciones virtuales. ii. Mermas y desperdicios. iii. Obligaciones generales. iv. Certificación en materia de IVA e IEPS. 	10 horas	<p>Lic. Julio Ortiz</p> <p>Lic. Alexis Gómez</p>	<p>miércoles, 19 de febrero de 2025</p> <p>miércoles, 26 de febrero de 2025</p>
XIII. Auditorías y mejores prácticas en la administración del Anexo 24 y 30	<ul style="list-style-type: none"> i. Antecedentes del ii. Análisis de los elementos publicados dentro del Anexo 24. iii. Mejores prácticas en la administración del control de inventarios. iv. Anexo 30 como obligación de la Certificación en Materia de IVA. v. Facultades de comprobación. vi. Impacto del anexo 30 en el mantenimiento y renovación de la Certificación en Materia de IVA. vii. Multas por incumplimiento. 	05 horas	<p>Lic. Alexis Gómez</p> <p>Lic. Julio Mancilla</p>	miércoles, 5 de marzo de 2025

XIV. Reglas de Origen aplicables para el sector automotriz	i. Generalidades de las reglas de origen	10 horas	Mtra. Iliana Camarillo	miércoles, 12 de marzo de 2025
	ii. Disposiciones aplicables al sector automotriz y autopartes		Lic. Edgar Chavero	miércoles, 19 de marzo de 2025
	iii. Documentos de origen solicitados por el sector automotriz			
XV. Correcto llenado del pedimento aduanal	i. Definición.	05 horas	Lic. Miguel Mosqueda	miércoles, 26 de marzo de 2025
	ii. Utilidad.			
	iii. Prevalidación y validación.			
	iv. Tipos de pedimento			
	v. Llenado de pedimento.		Mtro. Rodolfo Romero	
	vi. Casos especiales			
	vii. Justificación de pedimentos.			
	viii. Datos inexactos.			
	ix. Consecuencias.			
XVI. Administración y manejo de almacenes	i. Layout.	05 horas	Ing. Mauricio Barrientos	miércoles, 2 de abril de 2025
	ii. Principios básicos para la operación de almacenes.			
	iii. Metodologías / técnicas.			
	iv. Administración de inventarios.			
	v. Almacenaje financiero.			
XVII. tras disposiciones internacionales aplicables al sector automotriz	i. Legislación de EUA	05 horas	Mtra. Iliana Camarillo	miércoles, 9 de abril de 2025
	ii. Legislación europea		Lic. Edgar Chavero	
XVIII. Transporte de materiales peligrosos	i. Características y Clasificación de los productos peligrosos.	05 horas	Lic. Marco Nápoles	miércoles, 23 de abril de 2025
	ii. Legislación y normas aplicables en el transporte.			
	iii. Sistemas de clasificación internacional.		Ing. Mauricio Barrientos	
	iv. Clasificación de los materiales.			

	<ul style="list-style-type: none"> v. Códigos internacionales e identificación en el transporte. vi. MSDS. vii. Regulaciones por modo de transporte. 			
XIX. Seguridad en la cadena de suministros C-TPAT / OEA	<ul style="list-style-type: none"> i. Esquema de Certificación de Empresas. ii. Empresas Certificadas. iii. Personas susceptibles de recibir los beneficios. iv. Trámite. v. Beneficios. 	05 horas	Lic. Alejandra Hernández	miércoles, 30 de abril de 2025
XX. Auditoría preventiva y facultades de comprobación	<ul style="list-style-type: none"> i. Conceptos. ii. Responsabilidades Agente Aduanal. iii. Responsabilidades importadoras/exportadores. iv. Facultades de la autoridad. v. Auditoría Documental / Electrónica. vi. Auditoría Activo Fijo. vii. Auditoría Clasificación Arancelaria. viii. Auditoría IMMEX. ix. Importancia y autocorrección. x. Auditoría de COVE. 	05 horas	Mtro. Julio Mancilla Lic. Julio Ortiz	miércoles, 7 de mayo de 2025
XXI. Infracciones y sanciones al comercio exterior	<ul style="list-style-type: none"> i. Definición de sanción. ii. Facultad sancionadora de la administración pública (art. 21 Constitucional). iii. Facultades y obligaciones del Poder Ejecutivo en materia administrativa (Art. 89 frac. I). iv. Infracciones relacionadas con la importación o exportación (Art. 	05 horas	Mtro. Julio Mancilla Lic. Julio Ortiz	miércoles, 14 de mayo de 2025

- 176) y su correspondiente sanción (Art.178).
- v. Presunciones de infracciones relacionadas con la importación o exportación (Art. 177) y su correspondiente sanción (Art.178).
 - vi. Excepciones a las infracciones relacionadas con la importación y la exportación.
 - vii. Infracciones relacionadas con el destino de las mercancías (Art.182).
 - viii. Sanciones relacionadas con el destino de las mercancías (Art.183).
 - ix. Supuestos en que la mercancía pasa a propiedad del Fisco Federal (Art.183-A).
 - x. Infracciones relacionadas con presentación de documentación.

XXII. Contratos con el Agente Aduanal

- i. El Agente Aduanal como juez y parte en el compliance Aduanero.
- ii. Obligaciones de los Agentes Aduanales por Ley.
- iii. Obligaciones de los clientes (importadores/exportadores).
- iv. Derechos de los Agentes Aduanales por Ley.
- v. Derechos de los clientes (importadores/exportadores).
- vi. Clasificación arancelaria ¿problema del Agente aduanal?
- vii. Autoridad aduanera la AGA antes del despacho

05 horas

Mtro. Julio Mancilla

miércoles, 21 de mayo de 2025

(implicaciones con el Agente Aduanal).

- viii. Autoridad posterior al despacho AGACE ¿Dónde queda el Agente Aduanal?
- ix. Incidencias por el mal servicio del Agente Aduanal (infracciones y sanciones).
- x. ¿Qué es un contrato y para qué me sirve tenerlo con el Agente Aduanal?
- xi. Cláusulas contractuales.
- xii. Responsabilidad contractual con el Agente Aduanal.
- xiii. La Implicación de la Agencia Aduanal con el cliente.
- xiv. Parámetros para analizar a un Agente Aduanal.

Examen y entrega de trabajos

03 horas

EduCo

miércoles, 28 de mayo de 2025

Clausura y entrega de reconocimientos

05 horas

Mtro. Julio Rodríguez Trigueros / Invitados especiales de la UNAM

miércoles, 25 de junio de 2025