

# AUDITOR ADUANERO



## BENEFICIOS

Un mejor aprovechamiento de los recursos y programas de fomento en comercio exterior.

Prevención de posibles fraudes, errores, multas y otros riesgos.

Se generan ahorros a la empresa auditada.

Se impulsa la productividad y competitividad del área de comercio exterior y de la empresa en general.

Identificas debilidades y amenazas.

Mejor comunicación al interior y con los diferentes stakeholders.

## OBJETIVO

Formar al auditor capaz de lograr un análisis integral de las operaciones de comercio exterior relacionando los procesos de la compañía a fin de encaminar al cumplimiento normativo constante y aplicable acorde con su perfil.

## COMPETENCIAS

- Comprender la estructura del pedimento a fin de identificar los campos y su forma de declarar.
- Identificar la información contenida dentro de los reportes "Data Stage" como una herramienta de cotejo en su actividad de comercio exterior.
- Ejecutar interpretaciones armónicas de las diversas disposiciones que sean aplicables conforme al perfil de la empresa.
- Desarrollar habilidades de comunicación y liderazgo que contribuyan a elevar la eficiencia empresarial.

## A QUIÉN VA DIRIGIDO

- Gerentes de Comercio Exterior / Aduanas / Logística / Compliance
- Personal encargado de Compliance
- Jefatura y Coordinación de Tráfico
- Auditor Aduanero Interno

# ¿QUÉ INCLUYE TU CERTIFICACIÓN?

PRESENCIAL	VIRTUAL
<p>Acceso a la plataforma educativa            Enseñanza teórico-práctica            Bibliografía especializada            App de Ley aduanera "iSAM"            Asesoría con consultores            Ejercicios y casos prácticos.            Evaluación final            Presentación de proyecto final de forma virtual</p>	
<p><b>Fecha:</b>            Del 15 al 19 de mayo</p>	
<p><b>Duración:</b>            50 horas</p>	<p><b>Duración:</b>            30 horas</p>
<p><b>Horario y ubicación:</b>            Lunes a Viernes de 8:30-18:00 hrs            Londres 213, Colonia Juárez, Alcaldía            Cuauhtémoc, CP: 06600</p>	<p><b>Horario:</b>            Lunes a jueves de 08:30 a 13:30 hrs            Viernes de 08:30 a 18:30            (hora centro)</p>
<p><b>Taller de resolución de casos y conferencias</b></p>	<p><b>Conferencia Valor Agregado en auditoría aduanera</b></p>
<p><b>Material digital e impreso</b></p>	<p><b>Material digital</b></p>
<p><b>Coffee Break y Comida</b></p>	<p><b>Clases grabadas</b></p>
<p><b>Inversión:</b>            \$40,000.00 + IVA</p>	<p><b>Inversión:</b>            \$25,000.00 + IVA</p>

# TEMARIO

MÓDULO	TEMA	OBJETIVO
I	Entorno Global de los Negocios y la Visión de la Aduana Mexicana	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Retos mundiales</li> <li>2. Retos Gubernamentales</li> <li>3. Enfoque de la empresa</li> </ol>
II	Introducción a la Auditoría Aduanera.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Marco regulatorio y fuentes de información</li> <li>2. Lectura de pedimento</li> <li>3. Lectura de glosa</li> </ol>
III	Normas y procedimientos de una Auditoría.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Normas generales de auditoría</li> <li>2. Procedimientos de auditoría</li> </ol>
IV	Repercusiones de una incorrecta aplicación de procedimientos en la importación.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Datos inexactos</li> <li>2. Retención de mercancía</li> <li>3. Embargo de mercancía</li> <li>4. Multas</li> <li>5. Suspensiones y cancelaciones de registros</li> </ol>
VI	Integración de expedientes de comercio exterior.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Expediente electrónico Vs documental</li> <li>2. Integración de documentos de operación</li> <li>3. Comprobación de transferencia de mercancías</li> <li>4. Comprobación de origen</li> </ol>
VII	Dictamen documental.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisión de pedimento</li> <li>2. Revisión de documentos anexos</li> </ol>
VIII	Comprobación de la legal estancia.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Activos existentes en planta</li> <li>2. Activos existentes en documentos</li> <li>3. Levantamiento de inventario</li> <li>4. Identificación de equipos</li> <li>5. Establecimiento de lineamientos para control de activos</li> </ol>
IX	Dictamen a controles de inventario.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisión de Anexo 24</li> <li>2. Revisión a Anexo 30</li> </ol>
X	Auditoría a origen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. En importaciones</li> <li>2. En exportaciones</li> </ol>
XI	Estrategia de corrección	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Recopilación de desviaciones detectadas</li> <li>2. Análisis conforme a gestión de riesgo</li> <li>3. Asignación de prioridades</li> <li>4. Ejecución y seguimiento</li> </ol>
XII	Dictamen de auditoría.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Elaboración de informe ejecutivo</li> <li>2. Anexos que componen el dictamen</li> <li>3. Presentación ante directivos</li> </ol>
XIII	Mejores prácticas	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Herramientas para la ejecución de las auditorías</li> <li>2. Implementación de mejores prácticas de auditoría</li> </ol>
XIV	Plan de Auditoría Aduanera.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Conformación de equipo</li> <li>2. Conformación de programa</li> <li>3. Solicitud de información</li> <li>4. Seguimiento a avances</li> <li>5. Reportes periódicos</li> <li>6. Entrega de dictamen</li> <li>7. Seguimiento a corrección de desviaciones</li> </ol>

## EXPOSITOR TITULAR

### SILVIA BERNADETTE ESPINOSA

#### ESPECIALISTA DE AUDITORÍA EN COMERCIO EXTERIOR

Licenciada en Relaciones internacionales, ha colaborado en procesos logísticos y estratégicos en comercio Internacional con Agentes Navieros, Aéreos y Terrestres al igual que en procesos de las Operaciones Intermodales

Se ha desarrollado en el manejo, revisiones y auditoría de empresa automotriz con programa IMMEX .

Actualmente, se desempeña como Gerente de Auditoría dentro de Grupo Bufete Internacional, realizando auditorías preventivas y reconstrucciones de Anexo 24

### ¿POR QUÉ ELEGIR GLOBAL BUSINESS UNIVERSITY?

- Te integras a una institución especializada en negocios internacionales, con más de 20 años de trayectoria avalados por el Dr. Eduardo Reyes Díaz-Leal y expositores que cuentan con la experiencia del día a día.
- La mayoría de quienes concluyen alguno de nuestros cursos se encuentran en los primeros niveles directivos de las empresas o instituciones.
- Crean nuevas redes de colaboración y relaciones labores al conocer a otros profesionales que tienen los mismos intereses en todo lo relacionado al comercio internacional