



KPI's en comercio exterior y aduanas

Realidad, Riesgo y Rendimiento

Compliance Fiscal y Aduanero



**APLICA**

Prepárate y asegura el cumplimiento y la operación de tu empresa

1 REALIDAD

Analizamos la realidad fiscal del país e identificamos el contexto de los cambios actuales y futuros, la relación con el negocio y la organización empresarial.



RENDIMIENTO

Medimos en qué estatus se encuentra la organización, si realmente está cumpliendo o qué inconformidades existen, con opciones de respuesta ante la contingencia.

Desde hace más de 10 años implementamos esquemas de cumplimiento en comercio exterior y aduanas, con los cambios que se avecinan para 2020, superamos nuestra propia metodología, mejorándola y adaptándola a esta 4ta Transformación con la implementación de

R³: REALIDAD, RIESGO Y RENDIMIENTO.

RIESGO 2

Evaluamos de manera matemática con distintos indicadores los riesgos, todo ello en estricto cumplimiento de la Ley de Comercio Exterior, Aduanera y Fiscal.



REALIDAD



Modificaciones que trae el Paquete Económico Fiscal 2020

Ley del Impuesto Sobre la Renta:

23

ARTÍCULOS SE MODIFICAN

9

ARTÍCULOS NUEVOS SE ESTABLECEN

Ley del Impuesto al Valor Agregado:

15

ARTÍCULOS SE MODIFICAN

13

ARTÍCULOS NUEVOS SE ESTABLECEN

Ley del Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios:

10

ARTÍCULOS SE MODIFICAN

Código Fiscal de la Federación:

31

ARTÍCULOS SE MODIFICAN

15

ARTÍCULOS NUEVOS SE ESTABLECEN





manage financial internal external system business laws highlighted
experience protection continuity
control requirements plan regulations ensure
information security recovery corporate management
standards **Compliance** report process penetration
governance scope policy audit strategy comply rules finance regulatory auditor transparency
risk wisdom analysis assessment practices





RIESGO





3P.
**ELABORACIÓN
DE UNA MATRIZ
DE RIESGOS**

“El Riesgo viene de NO saber lo que estás haciendo”



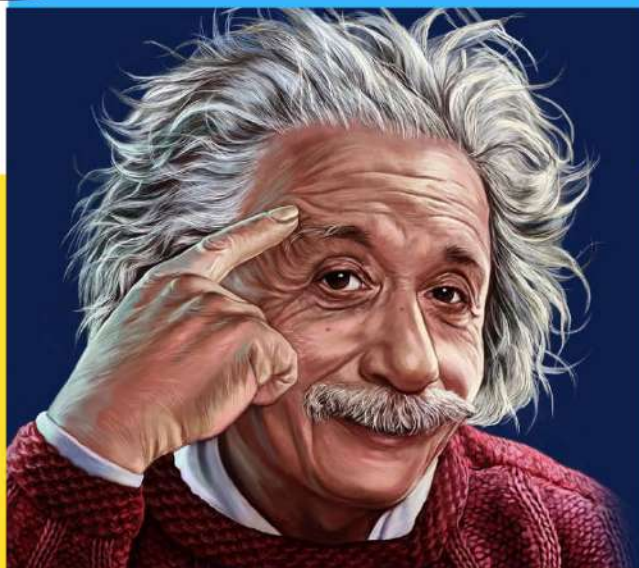
ENDIMIENTO





"Lo que no se puede medir, no
se puede mejorar"...

ALBERT EINSTEIN



www.tlcasociados.com.mx



¿Qué es un KPI?

≡



KPI

KEY PERFORMANCE INDICATOR

INDICADOR CLAVE DE DESEMPEÑO

Una serie de métricas que se utilizan para sintetizar la información sobre la eficacia y productividad de las acciones que se lleven a cabo en un negocio o área con el fin de poder tomar decisiones y determinar aquellas que han sido más efectivas a la hora de cumplir con los objetivos marcados en un proceso o proyecto concreto.

Conocidos como Indicador Clave de Negocio. Pero pueden ser aplicables a cualquier área de negocio y sector productiva.



www.tlcasociados.com.mx



Beneficios



DARLE VALOR AL ÁREA

Permiten obtener información valiosa y útil

ANALIZAR PROYECTOS

.Analizar la información y efectos de una determinada estrategia/ proyecto

TOMA DE DECISIONES

Tomar decisiones oportunas



¿Qué características debe de tener KPIs?

S

ESPECIFICO
(SPECIFIC)

M

MEDIBLE
(MEASURABLE)

A

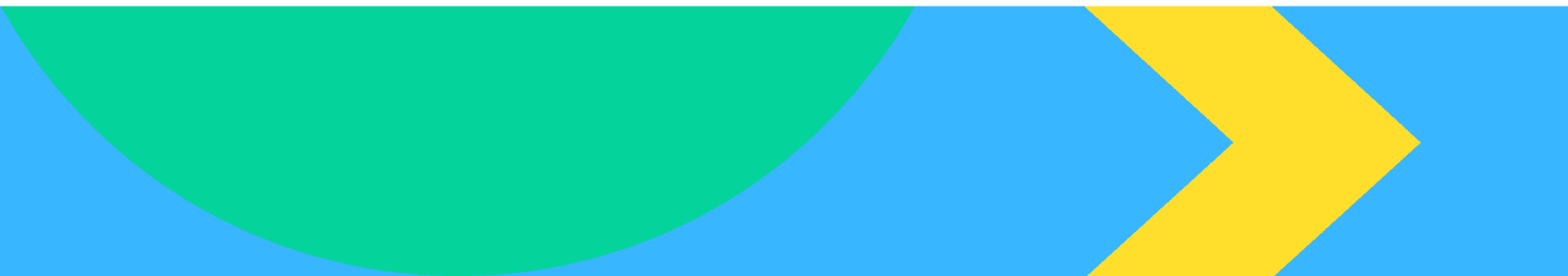
ALCANZABLE
(ACHIEVABLE)

R

REALISTA
(REALISTIC)

T

TIEMPO
(EN TIEMPO)



¿Cómo establezco KPI?





¿QUÉ ES EL COMPLIANCE?



IV. PANORAMA DE CUMPLIMIENTO FISCAL CON PROVEEDORES:



BEE CUMPLIMIENTO FISCAL

Actividades de cumplimiento



¿Ejemplos de KPI?

IMMEX

PROSEC

MERCANCIAS IMPORTADAS CON TARIFA

IDENTIFICADORES

LABORAL

CERTIFICADO DE ORIGEN

TMEC

DOCUMENTOS QUE ACREDITAN EL ORIGEN

\$\$ AHORROS CON APLICACIÓN TMEC

ANTICORRUPCIÓN

\$\$ MONTO AHORRO DE NO PAGO DEL IVA

REPORTE DE INTEGRIDAD

CERTIFICACIÓN IVA/IEPS

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES

FRACCIONES SIN MOVIMIENTO

SOBREDESCARGO

% DE RETORNO

INCOTERMS

NOMS (SI APLICA)

SALDOS

ANEXO 24: AUDITORIAS PREVENTIVAS

TEMPORALIDADES

PROGRAMA IMMEX

CLASIFICACIÓN ARANCELARIA

AUDITORIA PREVENTIVA: ACTIVO FIJO

IDENTIFICADORES

INTEGRIDAD

CUOTAS COMPENSATORIAS

IMPORT/EXPORT

TIEMPO DE CRUCE

SEGURIDAD

INTEGRIDAD DE PEDIMENTOS

CUMPLIMIENTO DE RRNA

COSTOS



www.tlcasociados.com.mx



¿Cómo establezco KPI?

Padrón de Importadores



SEGURO SOCIAL
DECLARACIÓN DE IMPUESTOS

OBLIGACIONES FISCALES

INFONAVIT
RFC
PAGOS PROVISIONALES



ESTAR
INSCRITO EN
RFC

ATENCIÓN DE FACULTADES DE
COMPROBACIÓN

CUMPLIR
CON REGLAS
Y
REGLAMENTOS
(46+2)

MERCANCIAS FUERA
DE DOMICILIOS
CONTROL DE
OPERACIONES EN
PERIODO DE 12 MESES

DECLARACIÓN
DE MARCAS



EJEMPLO DE KPI



MANTENER
LA
CERTIFICACIÓN
IVA-IEPS

BENEFICIO PARA
LA EMPRESA EN NO
PAGO DE IVA:
\$90 MILL M.N AL
AÑO



DISMINUCIÓN
DE SOBRECARGO



DISMINUIR DE \$3.7 MILLONES
DE PESOS A \$100 MIL



ALCANZABLE



REALISTA



PARA JUNIO DE 2021



Videos

Dirty Money - Trailer

<https://www.youtube.com/watch?v=4eyFqJPTgqE>

Enemigo en la red – Trailer

<https://www.youtube.com/watch?v=Jh3Jaj6hEBE>

El Juego de la Fortuna - trailer subtulado

<https://www.youtube.com/watch?v=ou-bhZM7eBo>

IMMEX^{360°}

SERVICIOS ESPECIALIZADOS QUE INCLUYEN:

Equipo multidisciplinario con experiencia en el sector público y privado.

Defensa legal de operaciones auditadas por 5 años.

Soporte en el desarrollo y recomendaciones en los procesos de comercio exterior.

Auditoría de Activo Fijo.

3 Auditorías preventivas de manera cuatrimestral.

Mantenimiento de Certificación IVA - IEPS.

CONTÁCTANOS



CUMPLIMIENTO INTEGRAL PARA IMMEX, PYMES Y AA

NANO
COMPLIANCE
Fit



NANO
PYME





MARCANDO EL PASO
— EN EL CUMPLIMIENTO DEL —
COMERCIO EXTERIOR
Y ADUANAS

www.tlcasociados.com.mx



tlc@tlcasociados.com.mx