

TALLER DE SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN, COMPENSACIONES Y ACREDITAMIENTO DE IVA 2026

Objetivo:

Que el participante obtenga las herramientas para realizar la devolución de IVA, así como mejorar su estrategia fiscal y conocimiento de este régimen, apto para contadores, administradores, abogados y cualquier interesado en realizar su presentación de su devolución ya sea de manera individual o para su empresa.

Dirigido a:

Contadores, administradores, directores de áreas contable y fiscal, empresarios, auxiliares contables y cualquier persona que tenga interés en el trámite de las devoluciones de IVA.

Temario:

Impuesto al Valor Agregado

- Definición
- ¿Cuándo se determina un saldo a favor de IVA?
- Plazos para solicitar un saldo a favor de IVA.
- ¿Qué actos están gravados para la Ley del Impuesto al Valor Agregado?
- ¿Qué es el IVA trasladado y el IVA acreditable?
- Plazos para que efectúe la devolución la autoridad.

Determinación del IVA trasladado y acreditable (nacional e importación)

- Determinación del IVA traslado y acreditable que se encuentren expedidos o pagados en moneda extranjera
- Requisitos del IVA Acreditable.
- Determinación de factor de prorrateo del IVA Acreditable cuando se tengan actividades exentas y gravadas.
- Diferencias entre actos Gravados a la tasa del 0% y Exentos.
- Amarres del IVA Traslado y Acreditable contra contabilidad, y su importancia.
- Análisis de la totalidad de los depósitos recibidos por el contribuyente.
- Revisión del soporte documental del IVA Traslado y Acreditable.

Llenado de la declaración de IVA y solicitud de saldo a favor

- Caso práctico de determinación de IVA.
- Compulsa de proveedores del mes contra listado del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación (Empresas que facturan operaciones simuladas).
- Llenado de declaración de IVA en la página del SAT.
- Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT).
- Requisitos para la presentación de la Solicitud de Devolución de IVA a favor.
- Proceso de solicitud de saldos a favor en la página del SAT.
- Requerimiento de información y documentación adicional por parte de la autoridad, plazos y formas para la contestación.
- Proceso de contestación de requerimientos en la página del SAT.
- Qué hacer si la Autoridad niega la solicitud de devolución de IVA.