

Mente Corporativa

CURSO EN VIVO POR ZOOM

SIRE, PLE, Declaración Mensual y Anual

Gestión de Registros y Obligaciones Tributarias

INICIO	HORARIO	DURACIÓN	MODALIDAD
Jueves 19 de noviembre	Mar y Jue · 8:00 a 10:00 p.m.	2 meses y medio · 10 semanas	En vivo por Zoom

Sobre el curso

El curso SIRE, PLE, Declaración Mensual y Anual brinda formación práctica en el manejo de registros de compras y ventas electrónicos mediante SIRE y PLE, elaboración de libros tributarios, presentación de la declaración mensual mediante el Formulario 621 y determinación del Impuesto a la Renta anual de tercera categoría.

El curso en tres módulos

MÓDULO 01
SIRE y PLE
4 semanas (1 mes)

REGISTRO DE COMPRAS ELECTRÓNICO (RCE) · REGISTRO DE VENTAS E INGRESOS (RVIE) · LIBROS TRIBUTARIOS ELECTRÓNICOS · ENVÍO DE LIBROS MEDIANTE EL PLE

MÓDULO 02
FV 621: IGV y Renta Mensual
2 semanas (½ mes)

FORMULARIO VIRTUAL 621 · IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS (IGV) · IMPUESTO A LA RENTA MENSUAL

MÓDULO 03
Renta de 3ra Categoría
4 semanas (1 mes)

ASPECTOS GENERALES DEL IMPUESTO A LA RENTA · GASTOS DEDUCIBLES · PAGOS A CUENTA Y PÉRDIDAS TRIBUTARIAS

Lo que incluye tu curso

Clases 100 % en vivo
Por Zoom, con el docente en tiempo real y tus preguntas resueltas en clase.

ERP Mente Corporativa
Practicas en un sistema contable empresarial real, no solo en papel.

Simuladores de SUNAT
FV 621, SIRE, T-Registro y PLAME para practicar sin riesgo.

Clases grabadas
Si faltas, la clase queda en el aula virtual para verla después.

Aplicativo móvil
Clases, materiales y avisos del curso desde tu celular.

Foro de consultas
Deja tus dudas entre clases; el docente las responde.

Material descargable
El material de cada clase, listo para descargar.

Certificado verificable
Con código QR que cualquier empresa puede comprobar.

Al terminar el curso podrás

- ✓ Gestionar registros electrónicos de compras y ventas.
- ✓ Manejar libros tributarios mediante el PLE.
- ✓ Elaborar declaraciones mensuales correctamente.
- ✓ Determinar el Impuesto a la Renta anual.
- ✓ Aplicar procedimientos tributarios en la gestión empresarial.

HERRAMIENTA DEL CURSO

Aprende con el ERP Mente Corporativa

Durante el curso trabajas en el sistema contable de Mente Corporativa, el mismo que usan empresas y estudios contables. No te quedas en la teoría: registras operaciones y ves cómo se convierten en libros, declaraciones y estados financieros.

Lo que practicas en el sistema

- ✓ Compras y ventas
- ✓ Libros contables
- ✓ SIRE
- ✓ IGV mensual
- ✓ Estados financieros
- ✓ Planillas
- ✓ Inventario

Dirigido a

- ✓ 1. Estudiantes de contabilidad y carreras afines.
- ✓ 2. Contadores y asistentes contables.
- ✓ 3. Profesionales que realizan labores tributarias.
- ✓ 4. Público en general interesado.

Requisitos

- ✓ Contar con una computadora o laptop.
- ✓ Disponer de conexión estable a internet.

Tu docente



CPC. Gonzalo Tarrillo Castro

Gerente y Fundador de Mente Corporativa

Contador Público Colegiado, especialista en contabilidad, tributación y gestión laboral.

Contabilidad · Tributación · Laboral

Lee sus artículos en **mentecorporativa.com**

MÓDULO 01 DE 03

SIRE y PLE

Duración: 4 semanas (1 mes)

Este módulo desarrolla el manejo del SIRE y PLE, abordando los registros electrónicos de compras y ventas, así como la elaboración y generación de libros tributarios.

Al terminar este módulo podrás

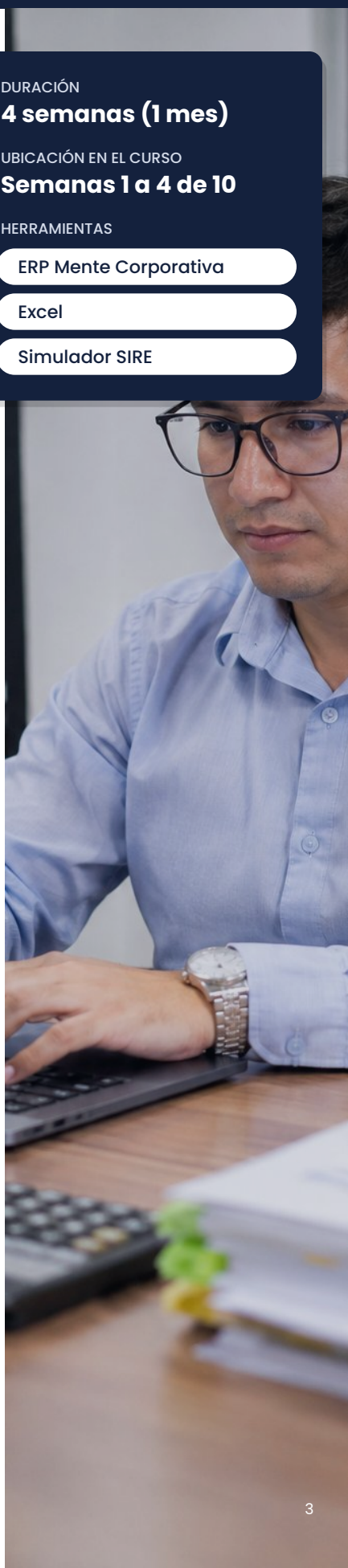
- ✓ Gestionar registros electrónicos de compras y ventas
- ✓ Elaborar y generar libros tributarios utilizando el PLE.
- ✓ Identificar y corregir inconsistencias

DURACIÓN
4 semanas (1 mes)

UBICACIÓN EN EL CURSO
Semanas 1 a 4 de 10

HERRAMIENTAS

- ERP Mente Corporativa
- Excel
- Simulador SIRE



TEMARIO

■ REGISTRO DE COMPRAS ELECTRÓNICO (RCE)

- Verificación de la propuesta.
- Adición y modificación manual de registros.
- Exclusión y eliminación manual de comprobantes.
- Anexo N.º 8: Complementa la propuesta.
- Anexo N.º 10: Complementa el tipo de cambio.
- Anexo N.º 11: Reemplazar la propuesta.
- Anexo N.º 12: Ajustes posteriores.
- Casos comunes de inconsistencias y cómo corregirlos.
- ✓ **Casos prácticos de registro de compras electrónico.**

■ REGISTRO DE VENTAS E INGRESOS (RVIE)

- Verificación de la propuesta.
- Adición manual de comprobantes físicos.
- Anexo N.º 2: Complementa la propuesta.
- Anexo N.º 3: Reemplazar la propuesta.
- Anexo N.º 4: Ajustes posteriores.
- Casos comunes de inconsistencias y cómo corregirlos
- ✓ **Casos prácticos de registro de ventas e ingresos.**

■ LIBROS TRIBUTARIOS ELECTRÓNICOS

- Libro Diario Simplificado (5.2).
- Libro Diario (5.1).
- Libro Mayor (6.1).
- Libro Caja y Bancos (1.1 y 1.2).
- ✓ **Casos prácticos de elaboración de libros tributarios.**

■ ENVÍO DE LIBROS MEDIANTE EL PLE

- Manejo del aplicativo PLE.
- Generación de archivos de libros electrónicos.
- ✓ **Casos prácticos de generación y validación de libros mediante el PLE.**

MÓDULO 02 DE 03

FV 621: IGV y Renta Mensual

Duración: 2 semanas (½ mes)

Este módulo desarrolla la elaboración y presentación del Formulario Virtual 621, abordando la determinación del IGV, crédito fiscal, débito fiscal y pagos mensuales del Impuesto a la Renta.

Al terminar este módulo podrás

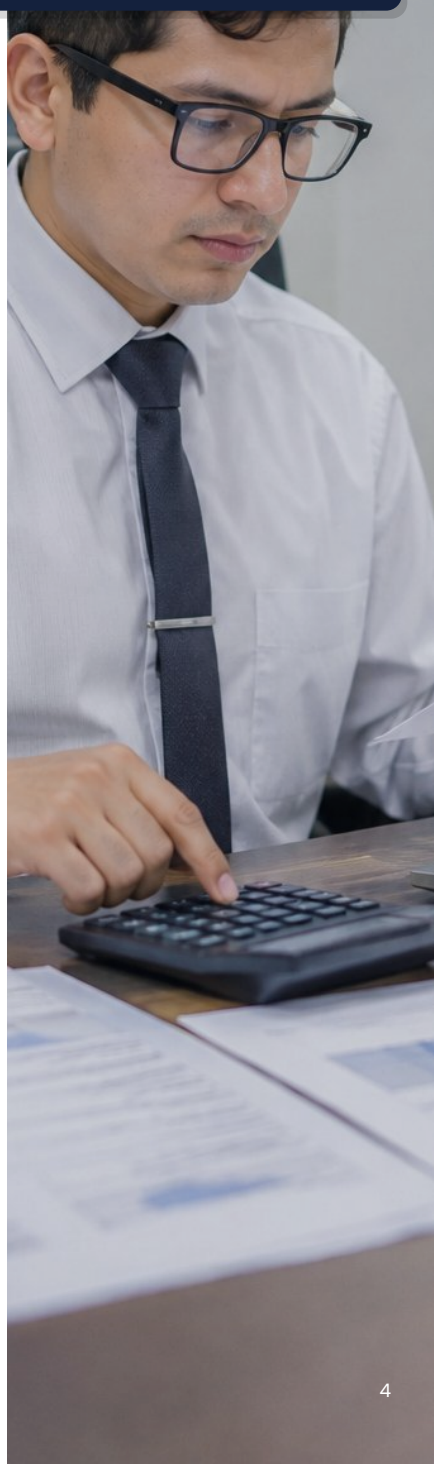
- ✓ Elaborar y presentar correctamente el Formulario Virtual 621.
- ✓ Determinar el IGV mediante el débito y crédito fiscal.
- ✓ Calcular los pagos mensuales del Impuesto a la Renta

DURACIÓN
2 semanas (½ mes)

UBICACIÓN EN EL CURSO
Semanas 5 a 6 de 10

HERRAMIENTAS

- ERP Mente Corporativa
- Excel
- Simulador del FV 621



TEMARIO

■ FORMULARIO VIRTUAL 621

- Estructura y funcionamiento del Formulario Virtual 621.
- Análisis de cada casilla.
- ✓ Casos prácticos de llenado del Formulario Virtual 621.

■ IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS (IGV)

- Determinación del débito fiscal.
- Determinación del crédito fiscal.
- Aplicación de la prorrata del crédito fiscal.
- ✓ Casos prácticos de determinación del IGV mensual.

■ IMPUESTO A LA RENTA MENSUAL

- Determinación de cuotas a pagar en el RUS y RER.
- Determinación de pagos a cuenta mensuales en el Régimen MYPE Tributario y Régimen General.
- ✓ Casos prácticos de determinación del Impuesto a la Renta mensual.

MÓDULO 03 DE 03

Renta de 3ra Categoría

Duración: 4 semanas (1 mes)

Este módulo aborda el Impuesto a la Renta de Tercera Categoría, desarrollando el reconocimiento de rentas, gastos deducibles, pagos a cuenta, depreciación tributaria y determinación de la renta neta anual.

Al terminar este módulo podrás

- ✓ Identificar las rentas y gastos deducibles
- ✓ Determinar la renta neta anual.
- ✓ Aplicar la compensación de pérdidas tributarias.

DURACIÓN
4 semanas (1 mes)

UBICACIÓN EN EL CURSO
Semanas 7 a 10 de 10

HERRAMIENTAS

- ERP Mente Corporativa
- Excel
- Simulador FV 710 - DJ Anual Empresas



TEMARIO

ASPECTOS GENERALES DEL IMPUESTO A LA RENTA

- Características del Impuesto a la Renta.
- Renta bruta y costo computable.
- Principio de causalidad.
- Devengo contable y tributario.
- ✓ **Casos prácticos de determinación de la renta bruta y costo computable.**

GASTOS DEDUCIBLES

- Gastos inherentes a rentas gravadas, exoneradas e inafectas.
- Intereses de deuda.
- Gastos recreativos, de representación, de viajes y de vehículos.
- Pérdidas extraordinarias.
- Pérdidas por obsolescencia.
- Mermas y desmedros.
- Provisiones de deudas incobrables.
- Rentas de segunda, cuarta y quinta categoría.
- Gastos de ejercicios anteriores.
- Aguinaldos, bonificaciones, gratificaciones y retribuciones al personal.
- ✓ **Casos prácticos de identificación y deducción de gastos.**

PAGOS A CUENTA Y PÉRDIDAS TRIBUTARIAS

- Depreciación tributaria de activos fijos.
- Pagos a cuenta del Impuesto a la Renta de tercera categoría.
- Pérdidas tributarias.
- Pagos a cuenta y otros créditos.
- Arrastre de pérdidas de ejercicios anteriores.
- Jurisprudencia del Tribunal Fiscal.
- ✓ **Casos prácticos de determinación del Impuesto a la Renta anual y aplicación de pérdidas tributarias.**

Inversión

PAGO MENSUAL		CURSO COMPLETO
S/ 150 al mes, durante 3 meses	o	**S/ 375** en un solo pago

Transferencia o depósito

A nombre de Mente Corporativa S.A.C.

BCP	Nº de cuenta 245-9923263-0-25
Interbank	Nº de cuenta 702-3004565594
Yape o Plin	Nº de celular 959 766 485

Si transfieres desde otro banco, usa la opción «Transferencia a número de celular». Luego envía la constancia a tu asesor.

Paga en línea con tarjeta

Este código abre la página del curso, donde pagas con tarjeta. El acceso al aula se activa al instante.

Metodología

Clases en vivo por Zoom en las que el docente explica, resuelve casos y responde tus preguntas en el momento. Si un día no puedes conectarte, la clase queda grabada en el aula virtual para que la veas después.

Certificación

Certificado a nombre de Mente Corporativa S.A.C. en PDF, con código QR verificable, enviado como máximo 7 días después de terminar el curso. Si lo quieres impreso, te lo enviamos por la agencia que elijas; el costo del envío lo asume el alumno.

