



UNIVERSIDAD JUAREZ AUTONOMA DE TABASCO

DACEA



ACTIVIDAD:PROYECTO

INTEGRADOR(PLANEACION FISCAL)

EQUIPO: 2

INTEGRANTES:

JAIME EMILIO DEL VALLE CAMARA

RUTH ANAYAN JIMENEZ RODRIGUEZ

IRANI LAZARO LEYVA

FERNANDA LEYVA ROJAS



PROYECTO PARA LA PLANEACION FISCAL

“Menos impuesto, mas presupuesto”

En este proyecto analizaremos la importancia de una planeación fiscal estratégica aplicada a Grupo Herdez, ya que representa una herramienta clave para reducir cargas fiscales innecesarias, prevenir contingencias legales y fortalecer la estructura financiera de la empresa.

De esta manera, buscamos demostrar que la adecuada planeación fiscal no solo constituye una ventaja competitiva, sino también un compromiso con la transparencia y la responsabilidad social, consolidando a Herdez como un referente en prácticas corporativas responsables dentro del entorno económico y jurídico mexicano.



ANTECEDENTES DE LA EMPRESA

- Razón Social: Grupo Herdez, S.A.B. de C.V.
- Giro: Empresa multinacional mexicana dedicada al procesamiento y comercialización de alimentos y bebidas, incluyendo alimentos procesados, helados y distribución de comida mexicana en EE. UU. y otros mercados

ANTECEDENTES DE LA EMPRESA

MISION

“Poner al alcance de los consumidores alimentos, bebidas y productos de calidad, con marcas de prestigio y valor crecientes.”

VISION

“Consolidarse, crecer y posicionarse como una organización líder en el negocio de alimentos, bebidas y productos de bienestar, reconocida por la calidad de sus productos y por la efectividad de sus esfuerzos orientados a asegurar la satisfacción de las necesidades y expectativas de sus clientes y consumidores, en un marco de atención y servicio competitivos para sus clientes, bajo estrictos criterios de rentabilidad, potencial estratégico y sostenibilidad.”

A NTECEDENTES DE LA EMPRESA

VALORES

- Honestidad
- Orientación a resultados
- Trabajo en equipo
- Confianza

PLANEACION



OBJETIVO

Diseñar una planeación fiscal para optimizar la carga de impuesto de “GRUPO HERDEZ” sin caer en practicas ilegales o de evasión

TIEMPO DE REALIZACION

Del 27 de agosto al del 2025

FASE DE PREPARACION



Identificar los temas de aprendizaje que sabemos y lo que no sabemos

LO QUE SABEMOS

Impuestos
Tipos de régimen fiscales
Recursos de las empresas

LO QUE NO SABEMOS

Deducciones fiscales
Optimización de impuestos
Plantación fiscal
Como administrar
correctamente los recursos

LLUVIA DE IDEAS

- Inversión en energías limpias y maquinaria eficiente
- Invertir en paneles solares y sistemas de energía renovable para obtener deducciones fiscales.
- Aprovechar incentivos gubernamentales por energía sustentable.
- Empaques ecológicos y deducciones ambientales
- Migrar a empaques biodegradables o reciclables, deducibles como gastos de innovación y sustentabilidad.
- Deducción de gastos en innovación tecnológica y de procesos.

PLANEACIÓN ESTRATEGICA PARA LA ELABORACIÓN DEL PROYECTO INTEGRADOR								
FASES	No.	TEMATICA DE INVESTIGACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL TEMA DE INVESTIGACIÓN	FECHA DE EJECUSIÓN		TIEMPO ESTIMADO	ESTATUS	OBSERVACIÓN
				INICIAL	FINAL			
PREPARACIÓN	1	Identificación y elección de la empresa con la problemática	Grupo Herdez, empresa Mexicana lider en la industria de alimentos; con una trayectoria de mas de 100 años. ha enfrentado un incremento significativo en el costo de una deuda entre los años 2020 y 2024.	18/08/2025	22/08/2025	Una semana	concluido	Se determino la empresa para el desarrollo de la investigación, considerando los tiempos y la infomarción alcance.
	2	Planteamiento claro de la identificación de la problemática	Entre 2020 y 2024, Grupo Herdez ha tenido un aumento considerable en el gasto relacionado con su deuda. Esto provoco que la tasa de interes efectiva aumentara un 8%, es decir, que la empresa paga mas por el financiamiento que utiliza. El resultado es un mayor gasto financiero que reduce la utilidad neta y podria limitar la capacidad para poder invertir o distribuir.	25/08/2025	29/08/2025	Una semana	concluiso	Se determino la problemática detectada en la empresa, la cual se describe claramente con los integrantes del grupo de investigación.
	3	Planteamiento claro de la propuesta de la posible solución	Herdez debe renovar su maquinaria anticuada por maquinaria mas eficiente para ahorrar energia, como los son los paneles solares para hacerlos deducibles al momento de realizar su pago. Empaques reciclables o biodegradables para disminuir gastos al momento de producir. Si Herdez invierte en energías limpias, empaques ecológicos o innovación en maquinaria, puede pagar menos impuestos legalmente porque esos gastos se descuentan de sus utilidades.	01/09/2025	05/09/2025	Una semana	Concluido	Se determino la posible solución en la cual se realizo una lluvia de ideas de las propuestas para llevar acabo en lo referente a la posible solución.

ASIGNACIÓN DE TAREAS A CADA MIEMBRO DEL EQUIPO.

Jaime: Revisión de beneficios fiscales.

Ruth: Análisis de costos y beneficios

Irani: Investigación de opciones verdes

Fernanda: Presentación y propuesta final.

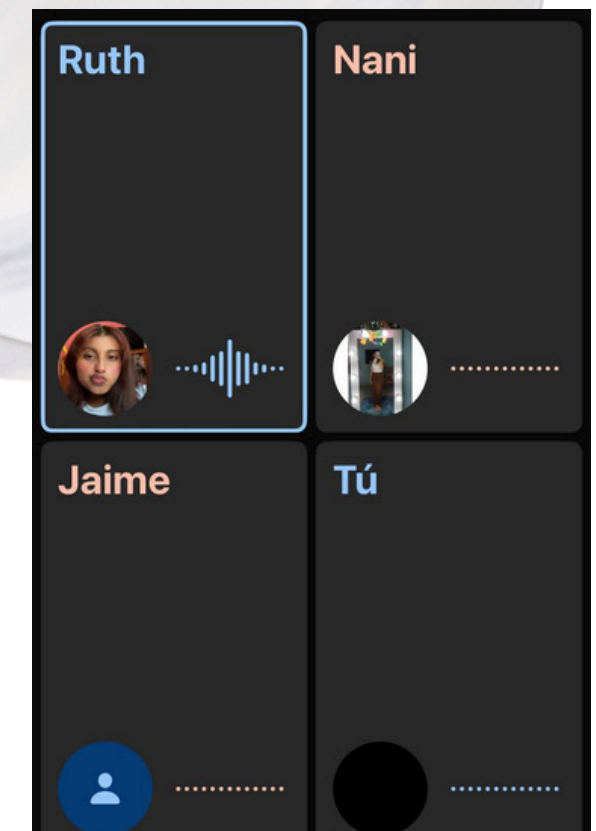
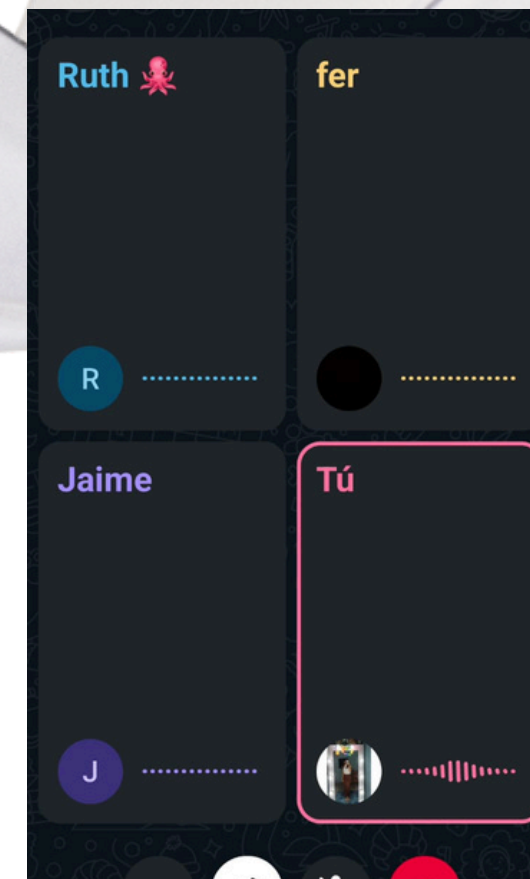


FUNDAMENTO DE LAS ACCIONES

En México, el sistema tributario se caracteriza por una de las cargas fiscales más altas en comparación con otros países de América Latina, lo cual representa un desafío considerable para las empresas. Los impuestos como el Impuesto sobre la Renta (ISR), el Impuesto al Valor Agregado (IVA) y las contribuciones de seguridad social, entre otros, generan una presión significativa sobre la rentabilidad y el flujo de efectivo de los contribuyentes. Esta situación obliga a las organizaciones a diseñar mecanismos que les permitan cumplir con sus obligaciones legales sin comprometer su estabilidad financiera ni su competitividad en el mercado. Las acciones de la planeación fiscal se fundamentan en la necesidad de enfrentar de manera estratégica los altos impuestos que se pagan en México, aprovechando de manera legítima los beneficios y deducciones previstas en la ley.

RECURSOS

Computadora,
Celulares,
Llamadas
telefónicas,
Internet, Sillas,
Escritorio, Cámara
fotográfica y
software



INSTITUCIÓN: UNIVERSIDAD JUAREZ AUTONOMA DE TABASCO DACEA

AÑO O SEMESTRE: 2025 ,TERCER SEMESTRE.

PROYECTO: PLANEACIÓN FISCAL

OBJETIVO GENERAL: DISEÑAR UNA PLANEACIÓN FISCAL PARA OPTIMIZAR LA CARGA IMPUESTOS DE "GRUPO HERDEZ" SIN CAER EN PRÁCTICAS ILEGALES O DE EVASIÓN.



PLAN DE ACCIÓN

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DEL TEMA DE INVESTIGACIÓN	FECHA DE EJECUSIÓN		DURACIÓN	RESPONSABLE	ESTATUS	OBSERVACIÓN
			INICIAL	FINAL				
1	Identificación y elección de la empresa con la problemática	Grupo Herdez, empresa Mexicana lider en la industria de alimentos; con una trayectoria de mas de 100 años. ha enfrentado un incremento significativo en el costo de una deuda entre los años 2020 y 2024.	18/08/2025	22/08/2025	Una semana	Jaime, Ruth, Fernanda e Irani	concluido	Se determino la empresa para el desarrollo de la investigación, considerando los tiempos y la infomarción alcance.
2	Planteamiento claro de la identificación de la problemática y posible solución	Entre 2020 y 2024, Grupo Herdez ha tenido un aumento considerable en el gasto relacionado con su deuda. Esto provoco que la tasa de interes efectiva aumentara un 8%, es decir, que la empresa paga mas por el financiamiento que utiliza. El resultado es un mayor gasto financiero que reduce la utilidad neta y podria limitar la capacidad para poder invertir o distribuir.	25/08/2025	05/09/2025	Dos semana	Jaime, Ruth, Fernanda e Irani	concluiso	Se determino la problemática detectada en la empresa, la cual se describe claramente con los integrantes del grupo de investigación.
3	Conoce tu empresa (Antecedentes Historicos) : Actividad o Giro, Visión, Misión, Objetivos, metas, estructura organica		08/09/2025	12/09/2025	Una semana			Se determino los antecedentes hisotricos de la empresa para conocer bien el objeto de estudio



GRACIAS

ELEMENTOS

A B C D E F G H I J K L M N

O P Q R S T U V W X Y Z

a b c d e f g h i j k l m n

o p q r s t u v w x y z

1 2 3 4 5 6 7 8 9

CONCLUSIONES

Lorem ipsum dolor sit amet, consectetur adipiscing elit, sed do eiusmod tempor incididunt ut labore et dolore magna aliqua. Ut enim ad minim veniam, quis nostrud exercitation ullamco laboris nisi ut aliquip ex ea commodo consequat. Duis aute irure dolor in reprehenderit in voluptate velit esse cillum dolore eu fugiat nulla pariatur. Excepteur sint occaecat cupidatat non proident, sunt in culpa qui officia deserunt mollit anim id est laborum.