

Compliance en Materia de REPSE: Estrategias de Cumplimiento Ante Inspecciones de la STPS

Temario

INTRODUCCIÓN

- Programa anual de inspecciones de la STPS
- Facultades de las autoridades

GENERALIDADES DE LA INSPECCIÓN LABORAL

- Marco normativo
- Tipos de inspecciones: ordinarias y extraordinarias
- Formalidades de las inspecciones
- Plazos para la atención y entrega de documentación y evidencias
- Enfoque de la inspección laboral

DOCUMENTACIÓN Y EVIDENCIAS DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES PATRONALES DE LAS EMPRESAS REPSE

- Información de actividades que se prestan como servicios especializados o de ejecución de obras especializadas
- Contratos de servicios especializados u obras especializadas
- Información proporcionada en la Plataforma del Registro de Prestadoras de Servicios Especializados u Obras Especializadas (REPSE)
- Registros y obligaciones vigentes
 - Afiliación ante INFONACOT
 - Opiniones de Cumplimiento del SAT, IMSS
 - Carta de no adeudo INFONAVIT
- Información y documentación para acreditar el carácter especializado
- Contratos de Trabajo

- Jornadas de Trabajo
- Pago de Salarios y Prestaciones laborales
- Obligaciones de Seguridad Social
 - Pago de COP IMSS
 - Aportaciones INFONAVIT
- Reglamento Interior de Trabajo
- Comisiones Mixtas
 - Capacitación y Adiestramiento
 - Seguridad e Higiene
 - Del Reglamento Interior de Trabajo
 - Cuadro de Antigüedad
 - De PTU
- Obligaciones en materia de Seguridad y Salud en el Trabajo
 - Por Ley
 - Por reglamento
 - Principales NOM

DOCUMENTACIÓN Y EVIDENCIAS DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES PATRONALES DE LAS EMPRESAS BENEFICIARIAS DE LOS SERVICIOS U OBRAS ESPECIALIZADAS

- Objeto social y actividad económica preponderante
- Actividades que se contrataron como servicios especializados
- Identificación de las personas trabajadoras de las empresas REPSE
- Contratos de Servicios Especializados u Obras Especializadas

OBLIGACIONES ANTE OTRAS AUTORIDADES

- Declaración Informativa ICSOE
- Declaración Informativa SISUB

- Requisitos fiscales para deducir el ISR y acreditar el IVA por la contratación de Servicios u Obras Especializadas

MITIGAR INFRACCIONES Y SANCIONES

- Pérdida del registro ante el REPSE
- Infracción y multa por subcontratar Servicios u Obras Especializadas sin contar con REPSE, conforme a la LFT
- Infracción y multa por no permitir la visita de inspección y vigilancia
- Infracción y multa por no tener comisiones mixtas
- Infracción y multa por no presentar o hacerlo extemporáneamente la declaración ICISOE
- Infracción y multa por no presentar la declaración en el portal SISUB
- Sanciones fiscales por subcontratar Servicios u Obras Especializadas sin cumplir con las disposiciones en ley o por simulaciones