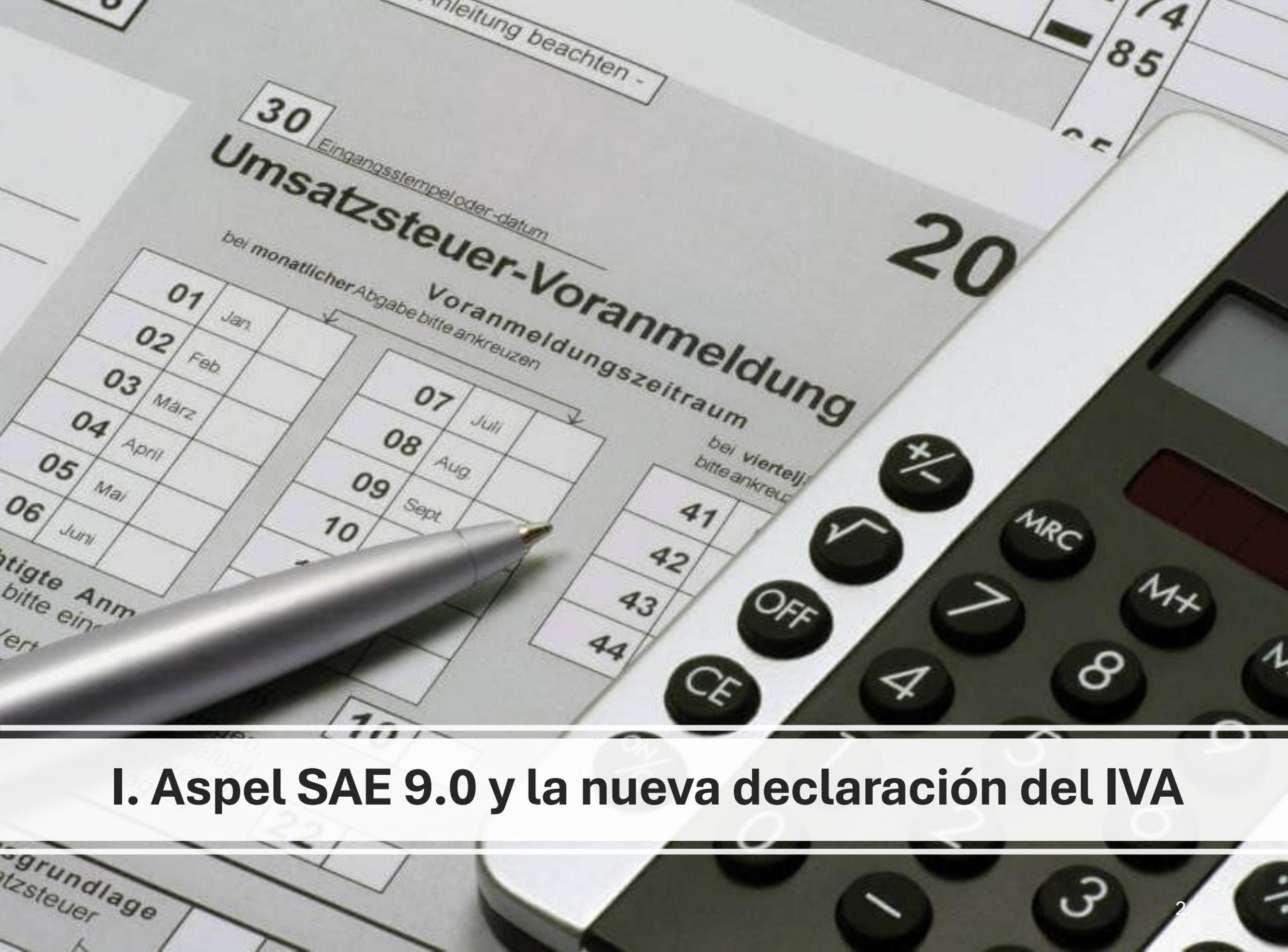




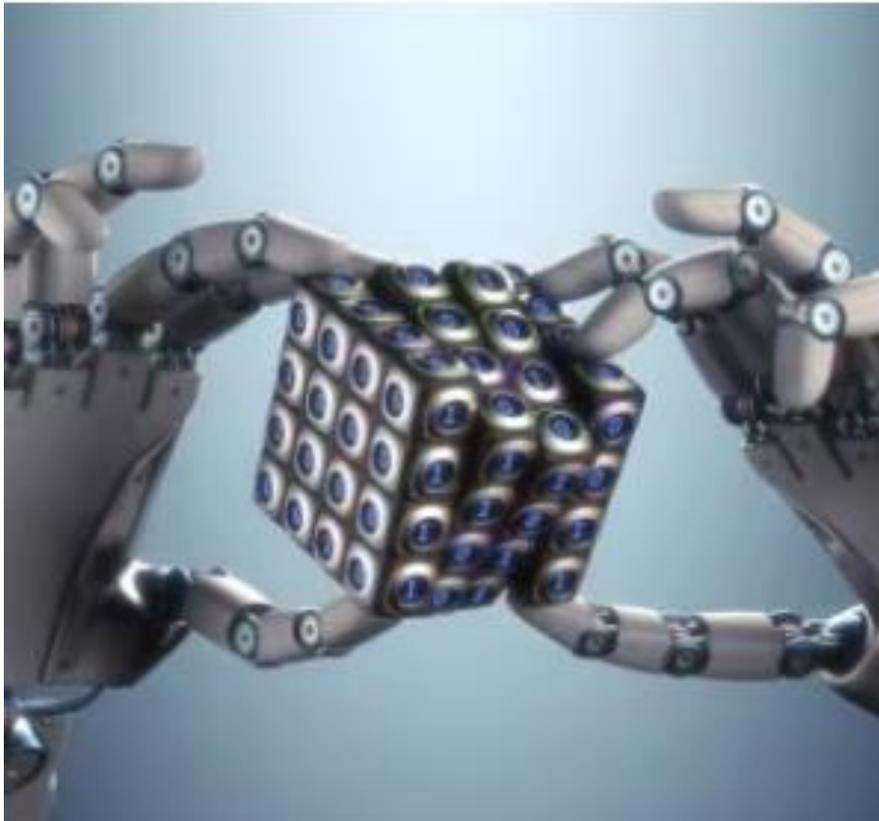
# **Cumpliendo con las disposiciones fiscales 2024 con Siigo Aspel**

C.P. Ivonne Bautista Olivas



## I. Aspel SAE 9.0 y la nueva declaración del IVA

# Introducción



- A partir del año 2017 la autoridad fiscal ha buscado la forma de concentrar la información de forma rápida y oportuna para sus revisiones fiscales. El CFDI 3.3 es un éxito para la autoridad ya que la integración de catálogos en el llenado de este tipo de comprobantes hace más fácil que los robots del sat manejen sus algoritmos fiscales.
- Por otro lado el contribuyente ha creído que la forma de trabajo no ha cambiado y el hecho de no revisar la información generada por los comprobantes emitidos de ingreso.egreso nómina y pago y la revisión de los comprobantes recibidos del mismo tipo de comprobantes ha dado la generación de discrepancias entre la información que se declara contra la información pagada.
- Es importante que la revisión de los comprobantes de acuerdo a las guías de llenado sean exactas ya que toda esta información robotizada nos puede dar discrepancias con la autoridad

# Introducción

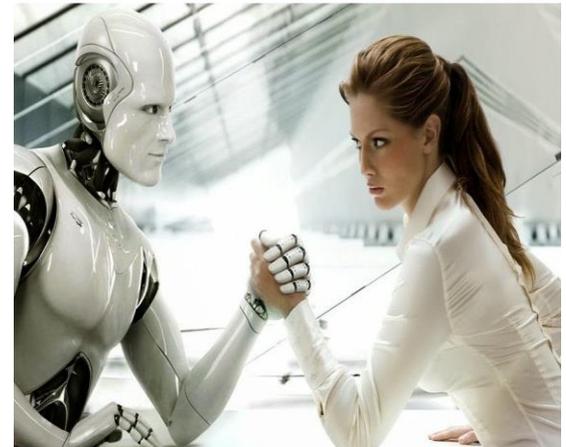
---

A partir de la versión 4.0 del CFDI los candados fueron mayores y el detalle de la información hace que la autoridad precargue información para las declaraciones , por eso desde el año 2018 se integraron a nuestras vidas los visores de comprobantes, empezando con el de nóminas y a partir del 2022 se inicia con el visor de comprobantes de ingreso, egreso para 2023 integrar los pagos.

Aunado a esto la importancia de las cancelaciones de comprobantes, las relaciones , el uso el régimen fiscal entre otros campos hace que la información sea mas fácil de auditar.

La cuestión en las empresas en el control interno de revisión de la operación, las políticas, los contratos, etc.

A pesar de todo eso muchas veces las plataformas del SAT no nos ayudan por lo tanto es importante hacer la primer confronta : CFDI emitidos del sistema de generación de comprobantes vs la información que se descarga del SAT, así como los CFDI recibidos.



# 1. Algoritmos fiscales 4.0 CFDI

---

## ¿Qué es el Algoritmo del SAT?

El algoritmo del SAT es un conjunto de reglas y fórmulas matemáticas diseñadas para analizar los datos fiscales de los contribuyentes y detectar patrones, inconsistencias o anomalías que podrían indicar la presencia de discrepancias fiscales. Utiliza datos de diferentes fuentes, como las declaraciones fiscales presentadas por los contribuyentes y la información proporcionada por terceros, para realizar comparaciones y evaluaciones exhaustivas.

## ¿Cómo Funciona el Algoritmo?

El funcionamiento del algoritmo del SAT puede resumirse en los siguientes pasos:

**Recopilación de Datos:** El algoritmo recopila y procesa información de diferentes fuentes, como declaraciones de impuestos, facturas electrónicas, estados financieros y otros datos relevantes.

**Análisis de Patrones:** Utiliza técnicas de análisis de datos y estadísticas para identificar patrones de comportamiento fiscal. Esto implica comparar los datos de un contribuyente con los de otros en la misma industria o categoría.

**Detección de Anomalías:** El algoritmo identifica discrepancias, inconsistencias o desviaciones inusuales en los datos fiscales. Por ejemplo, podría detectar diferencias significativas entre los ingresos reportados y los gastos declarados.

**Generación de Alertas:** Cuando el algoritmo encuentra una discrepancia potencial, genera una alerta para que los auditores del SAT revisen más a fondo la situación.

# A. CFDI de Ingreso



## a. CFDI de ingreso

---

### Comprobante de Ingreso

El **comprobante de Ingresos** se emite por los ingresos que **obtiene** el contribuyente ya sea por la venta de un bien o presten servicios, así como las ventas al público en general.

También conocido como la *factura de venta* es uno de los comprobantes más utilizados y la **clave de tipo de comprobante es Tipo I**.

El propósito **del CFDI de tipo Ingreso** es comprobar y reportar a la autoridad fiscal la *procedencia de depósitos o pagos que se reciben*, es decir, comprobar de donde proviene el dinero que reciben los contribuyentes por sus bienes o servicios ofertados.

Se emite un comprobante de ingresos en alguno de estos casos:

- Prestación de servicios
- Arrendamiento
- Honorarios
- Donativos
- Enajenación de bienes y mercancías (incluye comercio exterior)

## 1. Validaciones del CFDI que se ven afectadas en el visor

---

A partir de la versión 4.0 existen validaciones que hace el PAC para poder timbrar los CFDI:

1.-Datos fiscales de la constancia :

Nombre o Razón social, Código Postal, Régimen fiscal

2.-Forma y método de pago

3.-Régimen fiscal-Uso de CFDI



Estas se encuentran en las matrices de errores del CFDI

Pero existen otros campos que debemos focalizarlos:

4.-Tipo de relación entre CFDI , aquí no existe validación por parte de PAC pero al no incorporar de manera correcta la información tendremos mal la emisión del comprobante

5.-El régimen fiscal del emisor (este no se valida)

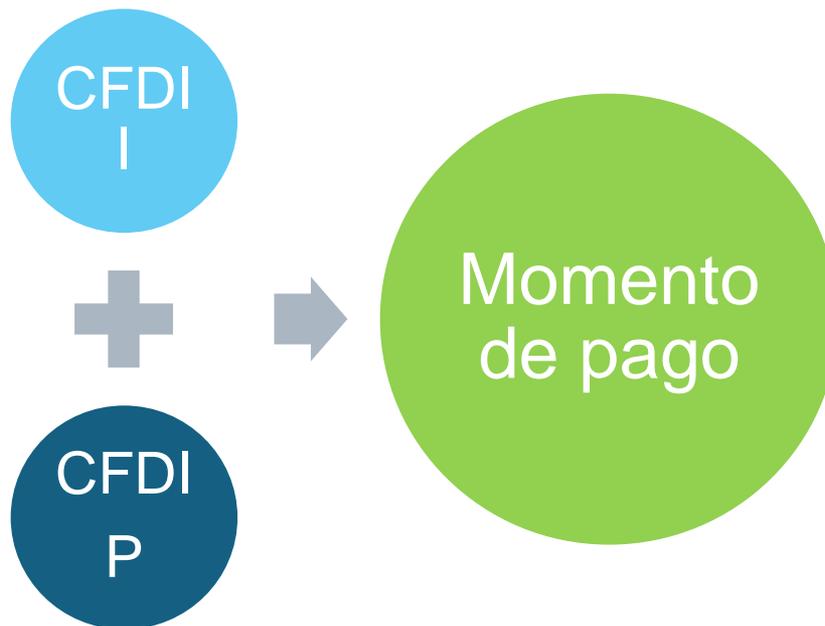
6.-Objeto de impuesto

## a. Versión 4.0

---

Este nuevo CFDI cuenta con nuevas características y validaciones que hacen los PAC:

Forma y Método de pago  
Objeto de impuesto  
Régimen fiscal-Usos de CFDI



Esta combinación mensual desde que inicio el CFDI 3.3 se anunciaba como la suma para que el SAT estuviera con la fecha cierta del momento de pago a través de dos CFDI. Recordar que el CFDI de pagos tiene las dos fechas: emisión y fecha de pago (hasta el 5 día del siguiente mes)

## a. Versión 4.0



**TIFA MEXICO**  
 Domicilio fiscal  
 Calle: JOSÉ PONCE CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUALQUILTEPEC, CDMX, MEXICO  
 R.F.C.: ME140909PE3  
 Régimen fiscal:  
 (021) General de Ley Personas Morales  
 Lugar de expedición: 06800

CFDI	Tipo
FN 7	(Ingreso)
Fecha	
2022-04-12T23:22:15	
Forma de pago:	
(99) Por de finir	
Método de Pago	
(PPO) Pago en parcialidades o diferido	
Uso de CFDI	
(02) Mobiliario y equipo de oficina por inversiones.	

Receptor

RAZON SOCIAL: ( 9 )      RFC: RFC.JAS060608MY3

JEMA ASESORIA

Dirección: Calle:, CP: 76060  
 Régimen fiscal: (626) Régimen Simplificado de Confianza

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	PIU	Obj. Imo.	Tipo Tasa:	Importe
56101502	1	H87	pr	SOFA	002	1.000000	02	0.16	1.00
56101501	1	H87	pr	ESQUINERO	002	1.500000	02	0.16	1.50
43211503	1	H87	pr	COMPUTADOR	002	1.400000	02	0.16	1.40

Observaciones del Documento

	<b>Subtotal</b>	<b>3.90</b>
	<b>Descuento</b>	<b>0.00</b>
	<b>IVA 16</b>	<b>0.62</b>
	<b>Total</b>	<b>4.52</b>

Moneda: MEX  
Tipo de Cambio: 0.00

**CUATRO PESOS 52/100 M.N.**

-----

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

Tipo de Relación:	LAUD Relacionado:
Folio fiscal:	CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3E74AAB
Fecha y hora de certificación:	2022-04-12T23:22:26

Sello digital del CFDI:  
 QP5H+3DRb8RNdwev16h+YDF/8HMPDzZu0DmCMLRw3HM3bK3glo9gncKM6TE6u2ELAgmL5+h9u0913MNdH3ooPst  
 /0ORH6KD2#4r4bqjW6WU7A977q1z8ae1zQca8z+emWYh36cWYjMjMDH-WKWNQjzT25uOKADSpAty/c1M4Qp4PV1Nkz

Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:  
 ||1.1|CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3E74AAB|2022-04-12T23:22:26|TSP080724QWE|  
 QP5H+3DRb8RNdwev16h+YDF/8HMPDzZu0DmCMLRw3HM3bK3glo9gncKM6TE6u2ELAgmL5+h9u0913MNdH3ooPst

Sello digital del SAT:  
 WfA4QW7Hiz217h6K6TE6u2ODIAsd6Tu+CHUL8u7cP8uWbrcQD465z2xw6bD4Kz6lEXA2BRX4RZCv6L4WpDgKF  
 nB4EgprRemN+8f5R57XCQ/Ej41Mqprz+P92wAZC/UnemQ4aHwbb7w19R9R+u/Q1WmP8FC0uWUJEC6hZG7XhagpL9k

La nueva versión 4.0 con sus nuevos candados o validaciones rellena la información en las plataformas del sat. Desde el año 2022 qué fue cuando inició la versión 4.0 nuestros controles internos y de revisiones se vuelven más estrictos

# a. Versión 4.0

## Estructura anexo 20 y catálogos Art 29 y 29-A

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<cfdi:Comprobante
  Sello="D/F5H+30RobRNBwaEv16h+YDP/IHMP...
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  instance="http://www.sat.gob.mx/cfd/4"
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  LugarExpedicion="0680"
  MetodoPago="PP"
  TipoDeComprobante="I"
  Total="4.52"
  Exportacion="0"
  Moneda="MXN"
  SubTotal="3.90"
  Certificado="M/C/CCBA+gAmBAGIUMDAwMDEEMDAwMDA0MTI5MDg...
  NoCertificado="00001000000412908166"
  FormaPago="99"
  Fecha="2022-04-12T23:22:15"
  Folio="7"
  Serie="F"
  Version="4.0"
  xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME1403...
  <cfdi:Receptor Nombre="JEMALIA GORIA" Rfc="JAS060608MY3" UsoCFDI="102" RegimenFiscalReceptor="626" DomicilioFiscalReceptor="76060"/>
  <cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto Importe="1.16" ValorUnitario="1.00" Descripcion="SOFA" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101502" ObjetoImp="02">
  <cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOcuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  <cfdi:Concepto Importe="1.50" ValorUnitario="1.50" Descripcion="ESQUINERO" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101501" ObjetoImp="02">
  <cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.24" TasaOcuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.50"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  <cfdi:Concepto Importe="1.40" ValorUnitario="1.40" Descripcion="COMPUTADOR NETBOOK" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="43211503" ObjetoImp="02">
  <cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.224" TasaOcuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.40"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.62">
  <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.62" TasaOcuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="3.90"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Complemento>
  <fd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:fd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  SelloSAT="lgFsA30W71+Hz217HzkK6T6zDnODL4udXsTu+OHUL8si7cPRuWtmzQDxk51z2KwtExEHKjbtIEXA2BRX4RizZKVeFilvLWPdxjKfNeE9gnRemVN+8f0R5j7XCO/E3j41tMpqz+P92wAZCyUwAsHWbb7w19hRNj+ns/Q1Wml
  NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
  SelloCFD="D/F5H+30RobRNBwaEv16h+YDP/IHMP...
  FechaTimbrado="2022-04-12T23:22:26" UUID="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E382E74AB" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## Complementos

## a. Versión 4.0

El nuevo complemento de pago 2.0 tiene la combinación perfecta para revisar el CFDI y los impuestos contra lo pagado y el desglose de impuestos. Esto generó una revisión de nuestros comprobantes fiscales 3.3 ya que muchas veces estos comprobantes tenían doble impuesto de iva



**TIFA MEXICO**

**Domicilio fiscal**  
Calle: JOSE PEDR CONTRERAS No. 20, CP. 08800, CUAUHTEMOC, EDAM, MEXICO

**Régimen fiscal:** (601) General de Ley Personas Morales  
**R.F.C.:** TME140909PE3  
**Lugar de expedición:** 06800

**Receptor:** ( 9 )  
JEMA ASESORIA  
**RFC:** JAS060608MY3

**COMPROBANTE DE PAGOS**

CFDI	Tipo
13	(P) Pago

Fecha
2022-06-21T22:18:02

Uso de CFDI
(CP01) Pagos

Código	Cantidad	Descripción	Unidad de Medida	Precio Unitario	Importe
B4111506	1	Pago	ACT	0.0000	0.00

**Forma de Pago:** (03) Transferencia electrónica de fondos **Importe:** 1.62

**Numero de Operación:** FND000000007 **Moneda:** MXN

**Fecha aplicación:** 2022-04-30T12:00:00 **Tipo de cambio:** 1.00

**RFC banco ordenante:** BBA830831LJ2

**Banco ordenante:** [REDACTED]

**Cuenta ordenante:** 0192013356

**RFC banco beneficiario:** BBA830831LJ2

**Cuenta beneficiaria:** 0183012263

Documento	Fecha	UUID Relacionado	Método	Saldo Anterior	Importe pagado	Saldo insoluto	Parc.
FN7	2022-04-30T12:00:00	CAGF3MD-05B-45A-8C8D-A8E3E2E74AB		1.62	1.62	0.00	2

**Sugerencia de IVA**

**Importe pagado:** 1.62

**IVA Sujetado:** 0.22

\*Este documento es una representación impresa de un CFDI\*



**Tipo de Relación:** [REDACTED]

**UUID Relacionado:** [REDACTED]

**Folio fiscal:** 376CAFEB-0C91-4359-9B53-920C4414E153

**Fecha y hora de certificación:** 2022-06-21T22:18:07

**Sello digital del CFDI:** [REDACTED]

**Número de serie del Certificado de Sello Digital:**  
00001000000412908166

**Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT:**  
00001000000501960426

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**

[REDACTED]

**Sello digital del SAT:**

[REDACTED]

## a. Versión 4.0

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
  Sello="ePiRW5/zPRDwbOJq0Wh5ybYEBWtZ4MQKKjQ4a0T3qucy5ck2kAK7F1vwfxBavfIIgEYPRRS3CB2GTbtSukhufe0NXGwM9dt1M0rXHyDiZtQIGVSDUcL6xGla1BsXwFD+BUoa0hnh2bE0QOHkBeL2xW/fmJQ3QjMn4vNPIrUJ55MkaBhgZT2cJif
  xmlns:pago20="http://www.sat.gob.mx/Pagos20" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800"
  TipoDeComprobante="P" Total="0" Exportacion="01" Moneda="XXX" SubTotal="0"
  Certificado="MIIGJzCCBA+gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MT15MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTgwNgYDVQDDC9BLkMuIGRlbCBTZXJ2aWNpbyBkzSBBZG1pbmlzdHJhY2nDs24gVHJpYnV0YXpYTEVvMCOGA1UECgwmlU2Vydmlk
  NoCertificado="00001000000412908166" Fecha="2022-06-21T22:18:02" Folio="13" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd
  http://www.sat.gob.mx/Pagos20 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/Pagos/Pagos20.xsd" >
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="JEMA ASESORIA" Rfc="JAS060608MY3" UsoCFDI="CP01" RegimenFiscalReceptor="626" DomicilioFiscalReceptor="76060"/>
  - <cfdi:Conceptos>
    <cfdi:Concepto Importe="0" ValorUnitario="0" Descripcion="Pago" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="84111506" ObjetoImp="01"/>
  </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
      http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
      SelloSAT="H9aVPNu8hw7rqhK636dWNWxs50Hs8oYfXHpCloeQtTDGOnDJAfa+brvMv6GZb10TBHIXBlObCwxDTMI55MYIk8eZXUHURkSd7YWDwFpiKbG8Zd1BNPfc997GxyLWNuSXk80cJGECe/LQkz0IiQR68aYKDFfzOPdr9pyVWsI
      NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
      SelloCFD="ePiRW5/zPRDwbOJq0Wh5ybYEBWtZ4MQKKjQ4a0T3qucy5ck2kAK7F1vwfxBavfIIgEYPRRS3CB2GTbtSukhufe0NXGwM9dt1M0rXHyDiZtQIGVSDUcL6xGla1BsXwFD+BUoa0hnh2bE0QOHkBeL2xW/fmJQ3QjMn4vNPIrUJ55M
      FechaTimbrado="2022-06-21T22:18:07" UUID="376CAFE6-0C91-4359-9B53-920C4414E153" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
    <pago20:Pagos Version="2.0">
      <pago20:Totales MontoTotalPagos="1.62" TotalTrasladosImpuestoIVA16="0.22" TotalTrasladosBaseIVA16="1.40"/>
      - <pago20:Pago CtaBeneficiario="0183012263" RfcEmisorCtaBen="BBA830831LJ2" CtaOrdenante="0192013356" RfcEmisorCtaOrd="BBA830831LJ2" NumOperacion="FN000000007" Monto="1.62" TipoCambioP="1" MonedaP="MXN"
        FormaDePagoP="03" FechaPago="2022-04-30T12:00:00"
        - <pago20:DoctoRelacionado Folio="7" ObjetoImpDR="02" ImpSaldoInsoluto="0.00" ImpPagado="1.62" ImpSaldoAnt="1.62" NumParcialidad="2" EquivalenciaDR="1" MonedaDR="MXN" Serie="FN" IdDocumento="CA58F36D-0058-4524-
          8C8D-A38E3B2E74AB">
          - <pago20:ImpuestosDR>
            - <pago20:TrasladosDR>
              <pago20:TrasladoDR ImporteDR="0.22" TasaOCuotaDR="0.160000" TipoFactorDR="Tasa" ImpuestoDR="002" BaseDR="1.40"/>
            </pago20:TrasladosDR>
          </pago20:ImpuestosDR>
        </pago20:DoctoRelacionado>
      <pago20:ImpuestosP>
        - <pago20:TrasladosP>
          <pago20:TrasladoP ImporteP="0.22" TasaOCuotaP="0.160000" TipoFactorP="Tasa" ImpuestoP="002" BaseP="1.40"/>
        </pago20:TrasladosP>
      </pago20:ImpuestosP>
    </pago20:Pago>
  </pago20:Pagos>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## b. Catálogos electrónicos

<b>Catálogos Anexo 20 CFDI 4.0 versión 4.0</b>			
<b>1</b>	Forma de pago	<b>15</b>	Unidades de medida para los conceptos en
<b>2</b>	Moneda	<b>16</b>	ObjetoImp
<b>3</b>	Tipos de comprobante	<b>17</b>	Impuestos
<b>4</b>	Exportación	<b>18</b>	Tipo factor
<b>5</b>	Método de pago	<b>19</b>	Tasas o cuotas de impuestos
<b>6</b>	Códigos portales	<b>20</b>	Aduanas
<b>7</b>	Códigos portales	<b>21</b>	Patentes aduanales
<b>8</b>	Periodicidad	<b>22</b>	Número de pendiemento operado por aduana y ejercito
<b>9</b>	Meses	<b>23</b>	Colonia
<b>10</b>	Tipos de relacion entre CFDI	<b>24</b>	Colonia
<b>11</b>	Régimen Fiscal	<b>25</b>	Colonia
<b>12</b>	Países	<b>26</b>	Estado
<b>13</b>	Uso de comprobantes	<b>27</b>	Localidad
<b>14</b>	Productos/Servicios	<b>28</b>	Municipio

## c. Validaciones del CFDI que se ven afectadas en el visor

En el visor de comprobantes de ingresos emitidos y recibidos:

- Se valida el método de pago: PUE
- Se valida la forma de pago: Bancarizado

Catálogo de formas de pago.									
Versión CFDI	Versión catálogo	Código	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo				
4.0	1.0	0	0	01/01/2022					
c_FormaPago	Descripción	Bancarizado	Número de operación	RFC del Emisor de la cuenta ordenante	Cuenta Ordenante	Patrón para cuenta ordenante	RFC del Emisor Cuenta de Beneficiario	Cuenta de Beneficiario	Patrón para cuenta Beneficiaria
01	Efectivo	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
02	Cheque nominativo	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{11}[0-9]{18}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A
03	Transferencia electrónica de fondos	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{10}[0-9]{16}[0-9]{18}	Opcional	Opcional	[0-9]{10}[0-9]{18}
04	Tarjeta de crédito	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{16}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A
05	Monedero electrónico	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{10,11}[0-9]{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A
06	Dinero electrónico	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{10}	No	No	No
08	Vales de despensa	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
12	Dación en pago	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
13	Pago por subrogación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
14	Pago por consignación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
15	Condonación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
17	Compensación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
23	Novación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
24	Confusión	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
25	Remisión de deuda	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
26	Prescripción o caducidad	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
27	A satisfacción del acreedor	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
28	Tarjeta de débito	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{16}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A
29	Tarjeta de servicios	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{15,16}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A
30	Aplicación de anticipos	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
31	Intermediario pagos	No	Opcional	No	No	No	No	No	No
99	Por definir	Opcional	Opcional	Opcional	Opcional	Opcional	Opcional	Opcional	Opcional

## d.. CFDI con método de "pago en una sola exhibición"

Momento:

Tiempo puntual en el que sucede o se realiza una cosa

Art 29-A FVII-a

### Nota

Este campo no se modificó, pero sí se actualizó su regla de validación

Regla de validación

Si el valor registrado en el atributo TipoComprobante es "T", "N" o "P" este atributo **no debe existir**

El caso contrario este atributo debe existir y contener una clave vigente del catálogo c-FormaPago.

El valor de este atributo debe ser "99" cuando el atributo MetodoPago contenga el valor "PPD".

FACTURA  
ELECTRÓNICA  
CFDI 4.0

ESTE DOCUMENTO ES UNA REPRESENTACION IMPRESA DE UN CFDI    Serie: FN    Folio: 3

---

**DATOS DEL EMISOR:**  
TME140909PE3 TIFA MEXICO  
**Régimen Fiscal:** 601-General de Ley Personas Morales

**Fac Atr Adquirente:**  
Lugar de Expedición: 06800

**DATOS DEL RECEPTOR:**  
JAS060608MY3 JEMA ASESORIA

**Dom. Fiscal:** 76060

**Uso de CFDI:** 02-Mobiliario y equipo de oficina por inversiones

**Residencia Fiscal:**                      **NumRegistroTrib:**  
**Régimen Fiscal:** 626-Régimen Simplificado de Confianza

**DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE**

**Moneda:** MXN                      **Forma de Pago:** 03-Transferencia electrónica de fondos

**Tipo de Cambio:**                      **Método de Pago:** 01E-Pago en una sola exhibición

**Clave de Confirmación:**                      **CFDI Relacionado:**

**Folio Fiscal**                      **Version CFDI:** 4.0  
C2EC912E-09F5-497C-BF96-26736DCEAE29

**No de Serie del Certificado del SAT:**  
00001000000501960426

**Fecha:** 2022-04-12T22:49:14

**No de Serie del Certificado del Emisor:**  
00001000000412908166

**Tipo de Comprobante:** I-Ingreso

**Condiciones de Pago:**  
**Exportación:** 01-No Aplicar

---

Clave	No ID	Cant	Clave U.	Descripción	Valor Unitario	Importe	Descuento	Objeto Imp
56101502		1	H87	SOFA (IVA 16.)	\$1.00	\$1.00		02-Si objeto de impuesto.
56101501		1	H87	ESQUINERO (IVA 16.)	\$1.50	\$1.50		02-Si objeto de impuesto.

Tipo	Impuesto	Factor	Tasa	Importe
TRASLADO	002-IVA	Tasa	0.160000	\$0.40

**Subtotal:** \$2.50

**Descuento:**

Total Impuestos Traslados \$0.40

Total Impuestos Retenidos

**Total:** \$2.90

**Importe con Letra:**  
DOS PESOS 90/100 M.N.

**Sello Digital del CFDI**  
NwC8500qzZzKwT1w2GiprMGOXpuroJd2wWjB9NY8uAlOF+Ri9yLd7Ffu0kFqDd0t0Tw7kmyxOPstzF2VsWx01YdWkLUkduY401FcpauzpzlnUMMOqWaqimLymVjllUCav6YRTk3zhcAkW7yASQgTcedWMLwLlHrvHAvyKQJ9K18dGhTa6A1UbyfQlIKWcks4ep1EkSbV6xX0kGcM36kBSJl2l2lZmOfeuJietCexccvVRDdQrh3v5mhJfVwGps4Ri0SahMaNgHJvOIcGgBjvYkYJcVWYyE0JKDKTj4pp6qEYHzdIcU58grnGF8hs70eJF+Q==

**Sello del SAT**    **No. Serie del CSD del SAT** 00001000000501960426    **PAC** TSP080724QW6

JgVtGQaJWwcyURLS9clU1H6GgQunzBdd007md5uJgyccGxmtzU3NXU7Dj86QYMPaz7AyUeNzPvBhvRvW4845zf309slaCwde3SPmLU8EIQZn3JFZUJWxan9C+cbtfcuOweE1vW8og7FpVpZF9SPYKSRVfEuXxxqLQpLyDAse4AZLmjsaU0XpZzHfCOXVbybilletKpdcCathCvstPJEJ0+1deu pzVXZ13HclJy1x+Z2pdmhHH+kVg2Jck8YPcYwIzH4ochUe07//IPGb0GJgJLSRMromkRuAC444gl.eVJ4SBMRcLKYpsa0V7Q8O9Ydod+m0bn gpc4Q==

**Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT**  
1.0JC2EC912E-09F5-497C-BF96-26736DCEAE29;2022-04-12T22:49:25NwC8500qzZzKwT1w2GiprMGOXpuroJd2wWjB9NY8uAlOF+Ri9yLd7Ffu0kFqDd0t0Tw7kmyxOPstzF2VsWx01YdWkLUkduY401FcpauzpzlnUMMOqWaqimLymVjllUCav6YRTk3zhcAkW7yASQgTcedWMLwLlHrvHAvyKQJ9K18dGhTa6A1UbyfQlIKWcks4ep1EkSbV6xX0kGcM36kBSJl2l2lZmOfeuJietCexccvVRDdQrh3v5mhJfVwGps4Ri0SahMaNgHJvOIcGgBjvYkYJcVWYyE0JKDKTj4pp6qEYHzdIcU58grnGF8hs70eJF+Q==

**Fecha de Timbrado:** 2022-04-12T22:49:25                      Este documento es una representación impresa de un CFDI

## d. CFDI con método de "pago en una sola exhibición"

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<cfdi:Comprobante
  Sello="NwC8500dpZzZlxWtW2GiprMGOXIpuhrqJdZoWj9NY8uAi/OF+R19/yLd7Fffu0kFqDdOf0T7lkmYxOPshzF2VsWx01YdWkXUkduY401FcpauzpzfnUMMOqiWaqLmLyhMvtjIUCav6YRTk32hcAkW7yASOgTceDwMXLuwLiHrVhAuykOJ9Kt8dGhTa6A1UbyfqLlIKWCKs4ep1EkSbV6s
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PUE" TipoDeComprobante="I" Total="2.90" Exportacion="01" Moneda="MXN"
  SubTotal="2.50"
  Certificado="MIGJzCCBA+gAwIBAgIUNDAAwMDFwMDAwMDAOMTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggYMTGwNgYDVQDDC9BLkMuIGRlbCBTZXJ2ZWVhbnR5b3R5b29udS24gVHJpYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2VydmljaW82ZGUgQWRtaW5pc3RyYWNpw7I
  NoCertificado="0000100000041290816" FormaPago="03" Fecha="2022-04-12T22:49:14" Folio="3" Serie="FN" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="JEMA ASESORIA" Rfc="JAS060608MY3" UsoCFDI="102" RegimenFiscalReceptor="626" DomicilioFiscalReceptor="76060"/>
  - <cfdi:Conceptos>
    - <cfdi:Concepto Importe="1.00" ValorUnitario="1.00" Descripcion="SOFA" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101502" ObjetoImp="02">
      - <cfdi:Impuestos>
        - <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
          </cfdi:Traslados>
        </cfdi:Impuestos>
      </cfdi:Concepto>
    - <cfdi:Concepto Importe="1.50" ValorUnitario="1.50" Descripcion="ESQUINERO" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101501" ObjetoImp="02">
      - <cfdi:Impuestos>
        - <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Importe="0.24" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.50"/>
          </cfdi:Traslados>
        </cfdi:Impuestos>
      </cfdi:Concepto>
    </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.40">
    - <cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Importe="0.40" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="2.50"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  - <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"
      xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
      SelloSAT="JqVaGQoJIWncyURLS9cU116GGg/unzBdd007md5UjgxyCgxrrzUj3NXU7Dj86qfYMPsz7AyUeN2PvBhvRvW4845/zF3o9slaCWde3SrpMU6EtQzh5FZUWXAuNOC+cbfcuOwtEtBw8cg7sFvPzF05PYK5RfV/EuXcvqUOpIyDado4A2LNtjssNU0xpiZbHICOLV8ybiIEkI
      NoCertificadoSAT="000010000000501960426"
      SelloCFD="NwC8500dpZzZlxWtW2GiprMGOXIpuhrqJdZoWj9NY8uAi/OF+R19/yLd7Fffu0kFqDdOf0T7lkmYxOPshzF2VsWx01YdWkXUkduY401FcpauzpzfnUMMOqiWaqLmLyhMvtjIUCav6YRTk32hcAkW7yASOgTceDwMXLuwLiHrVhAuykOJ9Kt8dGhTa6A1UbyfqLlIKWCK
      FechaTimbrado="2022-04-12T22:49:25" UUID="C2EC912E-09F5-497C-BF96-28736DCEAE29" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
    </cfdi:Complemento>
  </cfdi:Comprobante>
```

## d. CFDI con método de "pago en una sola exhibición"

---

Este comprobante refleja en el visor de comprobante de ingresos

- El momento de la expedición y el lugar
- Si ya existe la obligación del pago y se puede deducir por la forma de y método de pago.
- Los impuestos por base, cuota, factor y concepto.
- Nota: Diferencia con 3.3... la validación de la forma y método de pago ahora dará un seguimiento puntal del CFDI de pagos.

## e. CFDI con método de "pago en parcialidades o diferido"

### Art 29-A FVII-b

...CFDI por total de operación y un CFDI por cada pago recibido.

### RMF 2.7.1.29 y 2.7.1.32

CFDI por el total de la operación  
99 PPD

CFDI de complemento de pagos  
por cada pago recibido



**TIFA MEXICO**  
Domicilio fiscal  
Calle: JOSE PESON CONTRERAS No. 30, CP: 06800, CUAJALTEPEC, CDMX, MEXICO  
R.F.C.: ME140909PE3  
Régimen fiscal: (601) General de Ley Personas Morales  
Lugar de expedición: 06800

CFDI	Tipo
FN 7	(1) Ingreso

Fecha	
2022-04-12T23:22:15	

Norma de pago:	
(99) Por definir	
Método de Pago	
(PVD) Pago en parcialidades o diferido	

Uso de CFDI	
(02) Mobiliario y equipo de oficina por inversiones.	

Emisor	Receptor
<b>RAZON SOCIAL:</b> ( 9 ) <b>JEMA ASESORIA</b> <b>Dirección:</b> Calle: , CP: 76060 <b>Régimen fiscal:</b> (626) Régimen Simplificado de Confianza	<b>RFC:</b> RFC.JAS060608MY3 <b>Deportación:</b> 01

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	PIU	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
56101502	1	H87	pr	SOFA	002	1.000000	02	0.16	1.00
56101501	1	H87	pr	ESQUINERO	002	1.500000	02	0.16	1.50
43211503	1	H87	pr	COMPUTADOR	002	1.400000	02	0.16	1.40

Observaciones del Documento		Subtotal
		3.90
		Descuento
		IVA 16
		0.62
		<b>Total</b>
		<b>4.52</b>

Moneda: MEX  
Tipo de Cambio: 0.00

**CUATRO PESOS 52/100 M.N.**

Este documento es una representación impresa de un CFDI\*

<b>Tipo de Relación:</b>	LUJO Relacionado:
<b>Folio Fiscal:</b>	CA56F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB
<b>Fecha y hora de certificación:</b>	2022-04-12T23:22:26

**Sello digital del CFDI:**

D/F5H-30RobRNBaeV16h+VDF/NlMPF0z2eOCdCMLRea3HM33k9lo9grcKM6TF6Lu2ELAgmL5h9u59131/nMdvH3ooPsl  
/D0DRF6K0zr84zba9rYH6eWU7A97zq1zRacCtzQcabz-enWYh36cWYnJMDH+RkVWNGjT25uOKAD9pAtyELH4Eg04PUUkz

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**

[1.1] CA56F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB [2022-04-12T23:22:26] TSP080724QW6E  
D/F5H-30RobRNBaeV16h+VDF/NlMPF0z2eOCdCMLRea3HM33k9lo9grcKM6TF6Lu2ELAgmL5h9u59131/nMdvH3ooPsl

**Sello digital del SAT:**

lgfA0Dw7Hhz217HrK6T6eDr0D14udXnTuOHUL8n7cPRuWmzQDn65z2k6tE6Hk6JbDIA2BRK4R2CVfLxWPd4jF  
nB63gmRamiN-8f0R5j7XCD/E3j41Mqpa+P92wAZUjUmQ4nHwbb7w19hRN+ru/Q1WmP8fCOuWuJDCeHfLFXagLpF

19

## e. CFDI con método de "pago en parcialidades o diferido"

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
  Sello="D/F5H+30RobRNBwaEv16h+YDP/IHMPr0zZce00x6CMLRxw3HMI3bKkgBo9gmcXM6TF6Lu2ELAqMLs+h9uS913lVrNdvHt3ooPsrJ/jODRf6KD2r84zbajoYH6eWHJT/L972q1zRwzCtqOcahIz+mWyh36cWyNjMDH+YkViNGjCtJZ5uDKAD9pA
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="0680" MetodoPago="PP" TipoDeComprobante="I" Total="4.52"
  Exportacion="01" Moneda="MXN" SubTotal="3.90"
  Certificado="M/C1zCCBA+gAwLBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggCvMTGwNgYDVQDDC9BLkMuIGRlCBTZXJ2aWNpbYBkZSBBZG1pbmlzdHJhY2nDs2oYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydmlk
  NoCertificado="00001000000412908166" FormaPago="99" Fecha="2022-04-12T23:22:15" Folio="7" Serie="FN" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA ME" Rfc="TME140999PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="JEMA ASESORIA" Rfc="JASUJ8MY3" UsoCFDI="102" RegimenFiscalReceptor="626" DomicilioFiscalReceptor="76060"/>
  - <cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Concepto Importe="1.00" ValorUnitario="1.00" Descripcion="SOFA" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101502" ObjetoImp="02">
    - <cfdi:Impuestos>
    - <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
    </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  - <cfdi:Concepto Importe="1.50" ValorUnitario="1.50" Descripcion="ESQUINERO" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101501" ObjetoImp="02">
    - <cfdi:Impuestos>
    - <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Importe="0.24" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.50"/>
    </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  - <cfdi:Concepto Importe="1.40" ValorUnitario="1.40" Descripcion="COMPUTADOR NETBOOK" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="43211503" ObjetoImp="02">
    - <cfdi:Impuestos>
    - <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Importe="0.224" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.40"/>
    </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.62">
  - <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.62" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="3.90"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  - <cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  SelloSAT="IgfAsAJ0W7I+Hz2t7Hzk6T6zDn0DL4udXsTu+OHUL8si7cPRuWtmzQDxk5Iz2KwtExEHKbtliEXA2BRX4RiZKVeFiLVLWPdXjKFNEkE9gznRemVN+8f0R5j7XCO/E3j41tMpqzs+P92wAZCYUwmQAsHWbb7w19hRNJ+ns/Q1Wml
  NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
  SelloCFD="D/F5H+30RobRNBwaEv16h+YDP/IHMPr0zZce00x6CMLRxw3HMI3bKkgBo9gmcXM6TF6Lu2ELAqMLs+h9uS913lVrNdvHt3ooPsrJ/jODRf6KD2r84zbajoYH6eWHJT/L972q1zRwzCtqOcahIz+mWyh36cWyNjMDH+YkViNGjCt
  FechaTimbrado="2022-04-12T23:22:26" UUID="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E744B" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

### **La agrupación de los usos de CFDI es:**

- Las claves «G» son para deducciones de costos y gastos para personas físicas y morales.

- Las claves «I» para adquisición de inversiones de personas físicas y morales.

- Las claves «D» son para deducciones personales y deducción de donativos.

A partir del CFDI 4.0 el uso de CFDI tiene una matriz con el régimen fiscal, y en las plataformas tiene relevancia.

- ❖ Deja de existir el uso P01 (Por definir)
- ❖ El CFDI de complemento de pagos es CP01
- ❖ El CFDI de nóminas es CN01
- ❖ EL Uso de CFDI SN01 sin efectos fiscales
  - ❖ CFDI Global
  - ❖ CFDI Traslado
  - ❖ CFDI RFC extranjero
  - ❖ Régimen de sueldos y salarios

## f. Uso de CFDI

c_UsocFDI	Descripción	Aplica		Régimen fiscal compatible																		
		PF	PM																			
G01	Adquisición de mercancías.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
G02	Devoluciones, descuentos o bonificaciones.	Sí	Sí	601	603	606		612	616	620	621	622	623	624	625	626						
G03	Gastos en general.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I01	Construcciones.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I02	Mobiliario y equipo de oficina por inversiones.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I03	Equipo de transporte.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I04	Equipo de computo y accesorios.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I05	Dados, troqueles, moldes, matrices y herramental.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I06	Comunicaciones telefónicas.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I07	Comunicaciones satelitales.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
I08	Otra maquinaria y equipo.	Sí	Sí	601	603	606		612		620	621	622	623	624	625	626						
D01	Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios.	Sí	No			605										625						
D02	Gastos médicos por incapacidad o discapacidad.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D03	Gastos funerales.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D04	Donativos.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D05	Intereses reales efectivamente pagados por créditos hipotecarios (casa habitación).	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D06	Aportaciones voluntarias al SAR.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D07	Primas por seguros de gastos médicos.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D08	Gastos de transportación escolar obligatoria.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D09	Depósitos en cuentas para el ahorro, primas que tengan como base planes de pensiones.	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
D10	Pagos por servicios educativos (colegiaturas).	Sí	No			605	606	607	608	611	612	614	615			625						
S01	Sin efectos fiscales.	Sí	Sí	601	603	605	606	607	608	610	611	612	614	615	616	620	621	622	623	624	625	626
CP01	Pagos	Sí	Sí	601	603	605	606	607	608	610	611	612	614	615	616	620	621	622	623	624	625	626
CN01	Nómina	Sí	No			605																

### **Apéndice 7 Preguntas y respuestas sobre el Anexo 20 versión 4.0**

1. ¿Se deberá cancelar el CFDI cuando el receptor dará un uso diferente al señalado en el campo UsoCFDI? Sí se debe cancelar y sustituir por el CFDI que contenga la clave del UsoCFDI correcta.

**Fundamento Legal: Artículo 29-A, fracción IV del CFF, regla 2.7.1.29. de la Resolución Miscelánea Fiscal vigente y Anexo 20 “Guía de llenado de los comprobantes fiscales digitales por Internet” versión 4.0, publicada en el Portal**

# f. Uso de CFDI



**TIFA MEXICO**  
 Domicilio fiscal:  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAJALTEPEC, CDMX, MEXICO  
 R.F.C.: ME140909PE3  
 Régimen fiscal:  
 (601)General de Ley Personas Morales  
 Lugar de expedición: 05800

CFDI	Tipo
FN 26	(I)Ingreso

Fecha
2022-06-24T23:14:57

Forma de pago:
(99)Por definir

Metodo de Pago
(PPD)Pago en parcialidades o diferido

Uso de CFDI
(104)Equipo de computo y accesorios.

**Receptor**

RAZON SOCIAL: ( 11 )      RFC: RFC.IST1503172VA  
 INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS

Dirección: Calle: PROL PROGRESO No. 1288 No. 1288, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, Teléfono:4712908034  
 Régimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	PIU	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
43211503 <small>PC AREA CONTABLE</small>	1	H87	pz	COMPUTADOR	002	3.000000	02	0.16	3.00
81161501 <small>SERVICIO DE INSTALACION DE SOFTWARE</small>	1	ACT	pz	SERVICIO TECNICO	002	1.000000	02	0.16	1.00

Observaciones del Documento	<b>Subtotal</b>	<b>4.00</b>
	<b>Descuento</b>	<b>0.00</b>
	<b>IVA 16</b>	<b>0.64</b>
	<b>Total</b>	<b>4.64</b>

Moneda: MEX  
 Tipo de Cambio: 0.00

**CUATRO PESOS 64/100 M.N.**

---

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

Tipo de Relación:	UUID Relacionado:
Folio Fiscal:	746BAC04-DEB4-4DCA-9313-C850FESF40EF
Fecha y hora de certificación:	2022-06-24T23:15:05

**Señal digital del CFDI:**

ej76NBSebycA105SkTdhY.L813x7Up43WYQjK9IMZaEFQX7YAaLnDxKacjUlyaqY4xngArIzO/LTjprxYMQ;5EjHNGwKH  
 wwwGu4QjDtwR25z2jHWpsGfa8wfhZz/eqjBrHtgo+ies+uZz9j4LDKCHxWwWttach82U5rPFN7u8mW88a3C306YbzYXkY02P

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**

[|1.1|746BAC04-DEB4-4DCA-9313-C850FESF40EF|2022-06-24T23:15:05|TSP080724QW5|  
 ej76NBSebycA105SkTdhY.L813x7Up43WYQjK9IMZaEFQX7YAaLnDxKacjUlyaqY4xngArIzO/LTjprxYMQ;5EjHNGwKH

**Señal digital del SAT:**

kOy0Zpsx45G6SoHTaZwuz2j1k8bKXbPmbTdh9FMpe01UuL8uHULVnXC7prj/GuWVz056Mx14emrL2uX7aKp9jVH0RnF0za  
 1AdmNTh3meK8yq7duqWwHdaalrYWPYbz1t4F0k0bXw/Gb7gh2w5MjrnEAdChzaw6DcNqyW0d0vbXb+X0IG.Gz3ncAM9jYC

El uso de CFDI en un comprobante se relaciona con la clave de producto, por eso, esta factura se tendría que cancelar y volver a sustituir

## f. Uso de CFDI

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
  Sello="ej76NBSeycA10SSkTdHyL813x7Up43IeYQljK9IMZeEffQX7YAinLNOxKacjUJyaqYi4xngAriIzO/LTjprxYMQ+SEj+NGwiKHwwGua4QJdtwR2S2/HWpsGfa8wFhZz/+egIBnHgo+Jes+uZZg9J4LDRCHXoW+Wtteoh82U5+rPfn7u8mW88a3C
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PPD" TipoDeComprobante="I" Total="4.64"
  Exportacion="01" Moneda="MXN" SubTotal="4.00"
  Certificado="MIIGJzCCBA+gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTAwNAYDVQQDDC9BLkMuIGRlbCBTZXJ2aWVudWpBkZSB8ZG1pbmlzdHJhY2N0ZS24gVHJpYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydmlk
  NoCertificado="00001000000412008165" FormaPago="99" Fecha="2022-06-24T23:14:57" Folio="26" Serie="FN" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" Rfc="IST1503172VA" UsoCFDI="I04" RegimenFiscalReceptor="601" DomicilioFiscalReceptor="90806"/>
- <cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Concepto Importe="3.00" ValorUnitario="3.00" Descripcion="COMPUTADOR NETBOOK" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="43211503" ObjetoImp="02">
    - <cfdi:Impuestos>
      - <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Importe="0.48" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="3.00"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  - <cfdi:Concepto Importe="1.00" ValorUnitario="1.00" Descripcion="SERVICIO TECNICO" Unidad="pz" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="81161501" ObjetoImp="02">
    - <cfdi:Impuestos>
      - <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.64">
  - <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Importe="0.64" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="4.00"/>
  </cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Complemento>
  <cfdi:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfcd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  SelloSAT="KOy0ZpxsX4S6uSoHTsaZWnzzJtjkrBbKKbPmbTdH9FMpe91UuL8uHJILVnXCprv/GaWVZoS6Mx14emnl2uX7aiKP9/VHOiRnF0za1AdmJNth3meK8yq7duqwW+IdaelmyRWPYBzt+T4P0kX0bXW/Gb7gh2w5MrjnEAdchzw6Dc
  NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
  SelloCFD="ej76NBSeycA10SSkTdHyL813x7Up43IeYQljK9IMZeEffQX7YAinLNOxKacjUJyaqYi4xngAriIzO/LTjprxYMQ+SEj+NGwiKHwwGua4QJdtwR2S2/HWpsGfa8wFhZz/+egIBnHgo+Jes+uZZg9J4LDRCHXoW+Wtteoh82U5+rPfn
  FechaTimbrado="2022-06-24T23:15:05" UUID="7468AC04-DE84-4DCA-9313-C650FE5F40EF" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## f. Uso de CFDI



**TIFA MEXICO**  
 Domicilio fiscal  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
 R.F.C.: MEI40909PE3  
 Régimen fiscal:  
 (601)General de Ley Personas Morales  
 Lugar de expedición: 06800

CFDI	Tipo
FN 27	(I)Ingreso

Fecha
2022-06-24T23:16:53

Forma de pago:
(99)Por definir

Metodo de Pago
(PPD)Pago en parcialidades o diferido

Uso de CFDI
(04)Equipo de computo y accesorios.

Exportación: 01

Receptor	
RAZON SOCIAL: ( 11 )	RFC: RFC:ST1503172VA
INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS	
Direccion: Calle: PROL PROGRESO No. 1288 No. 128B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, Teléfono:4712908034	
Régimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales	

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/U	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
43211503	1	H87	pz	COMPUTADOR	002	3.000000	02	0.16	3.00
				PC PARA EL AREA CONTABLE					

<b>Observaciones del Documento</b>	<b>Subtotal</b>	<b>3.00</b>
	<b>Descuento</b>	<b>0.00</b>
	<b>IVA 16</b>	<b>0.48</b>
	<b>Total</b>	<b>3.48</b>

**Moneda:**            MMN  
**Tipo de Cambio:**   0.00

**TRES PESOS 48/100 M.N.**

---

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

Tipo de Relación:	UUID Relacionado:
Folio Fiscal:	E456ED5A-0A69-41D4-8F00-20654CDD647
Fecha y hora de certificación:	2022-06-24T23:17:01

**Sello digital del CFDI:**

HQJ4icW/89zCMOX#P80wPX5oYStCgV5xw/+/9xNpHXUOa5AId6K0Bv26hpqHsemDTLdX2xw/sIEquiU0dMQ12xUnjX4  
 IOIBYVBCRazQj+UGCKu13ddgiqn/HKfGc/D8NvZ8png8VONnjsMzt5eHkYBq1cdyOUGNW5jqVBEuHm0cufPIXD/R#9tcd

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**

||1.1||E456ED5A-0A69-41D4-8F00-20654CDD647|2022-06-24T23:17:01|TSP080724QW6|  
 HQJ4icW/89zCMOX#P80wPX5oYStCgV5xw/+/9xNpHXUOa5AId6K0Bv26hpqHsemDTLdX2xw/sIEquiU0dMQ12xUnjX4

**Sello digital del SAT:**

ADExAUumfDzyALpxHRVHE2s8V5R02pP06o9jA9pA4gsZjYEB4x7cOG/1/DgyOg1tbrGig5vukHC9hAIA5vR2T16Igrz  
 lxAtaPhm6MKwbCCvQVjJDCqhpq196XqNLa75aAHUWVgy8DRvu3ch9Ntuc98U+KR6brCve6z83hsFCwwKUCGj/vb5pQppd51

## f. Uso de CFDI

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
Sello="HOjI4IcW/lk9zCMOX+P80wPXI5oYStCgV5xvJ/+//9xNpHXJOa+5Ald6KOBvZ6hpqHsemDTxLDsX2xu/slEqquiU0dMQ12xUnjX4iV0iBYVTBCRazQj+UGCKu13ddgiqn/HKFqCYcDBNvZY8png8V0NnjsMzrt5eHyKBq1cdbjOUGNW5jqVBEuHm0
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PPD" TipoDeComprobante="1" Total="3.48"
Exportacion="01" Moneda="MXN" SubTotal="3.00"
Certificado="MIIGJzCCBA+gAwIBAgIUMDAwMDEwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwwggGyMTgwNgYDVQQDDC9BLkMuIGRlbcBTZjX2aWNpbYBkZSBBZG1pbmlzdHJhY2nDs24gVHJpbnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydmlj
NoCertificado="00001000000412908166" FormaPago="99" Fecha="2022-06-24T23:16:53" Folio="27" Serie="FN" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" Rfc="IST1503172VA" JsoCFDI="I04" RegimenFiscalReceptor="601" DomicilioFiscalReceptor="90806"/>
  - <cfdi:Conceptos>
    - <cfdi:Concepto Importe="3.00" ValorUnitario="3.00" Descripcion="COMPUTADOR NETBOOK" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="43211503" ObjetoImp="02">
      - <cfdi:Impuestos>
        - <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Importe="0.48" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="3.00"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.48">
    - <cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Importe="0.48" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="3.00"/>
    </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  - <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
    http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
    SelloSAT="ADExAlUumYfdzyALpxHRVEH2s8VlSRD2pP06o9jA9pHa4gsZjYE84x7cOG/1/DgyOg1tbrGlgI5vuKHC9hkAJ6aVIt2Til16irqzbxAtaPh+n6MKwbCCvQkjlZCqhpq196XqNLa75aAJHUVYgyBDRvu3cHg9Ntuc98U+KR6brCve6z83f
    NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
    SelloCFD="HOjI4IcW/lk9zCMOX+P80wPXI5oYStCgV5xvJ/+//9xNpHXJOa+5Ald6KOBvZ6hpqHsemDTxLDsX2xu/slEqquiU0dMQ12xUnjX4iV0iBYVTBCRazQj+UGCKu13ddgiqn/HKFqCYcDBNvZY8png8V0NnjsMzrt5eHyKBq1cdbjOUGNW
    FechaTimbrado="2022-06-24T23:17:01" UUID="E456ED5A-0A69-41D4-8F00-20654CDD647" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

# F .Uso de CFDI



**TIFA MEXICO**  
**Domicilio fiscal**  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
**R.F.C.:** ME140909PE3  
**Regimen fiscal:**  
 (601)General de Ley Personas Morales  
**Lugar de expedición:** 06800      **Exportación:** 01

CFDI	Tipo
FN 28	(I)Ingreso

Fecha
2022-06-24T23:17:55

Forma de pago:
(99)Por definir

Metodo de Pago
(PPD)Pago en parcialidades o diferido

Uso de CFDI
(G03)Gastos en general.

**Receptor**

**RAZON SOCIAL:** ( 11 )      **RFC:** RFC:IST150317ZVA  
**INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS**

**Direccion:** Calle: PROL PROGRESO No. 128B No. 128B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, Teléfono:4712908034  
**Régimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/U	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
81161501	1	ACT	pz	SERVICIO TECNICO SERVICIO DE INSTALACION DE SOFTWARE	002	1.000000	02	0.16	1.00

**Observaciones del Documento**



<b>Subtotal</b>	<b>1.00</b>
<b>Descuento</b>	<b>0.00</b>
<b>IVA 16</b>	<b>0.16</b>
<b>Total</b>	<b>1.16</b>

**Moneda:**      MXN  
**Tipo de Cambio:**      0.00

**UN PESOS 16/100 M.N.**

---

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

**Tipo de Relación:**      **UUID Relacionado:**

**Folio Fiscal:**      7FD16728-432E-4A0B-A00A-A4AFCB0D4422      **Fecha y hora de certificación:**      2022-06-24T23:18:03

**Sello digital del CFDI:**  
 BwC47qJgT0zLkaaplBPrC9Bx23K+v3C1kEiN9zOSn058bWD6SHa8ISlownD2Ho7AHwLpV2zqcx9A09Igxum64IM568CZM  
 ppxc51hbV5c2phKqYlqjPs8sNbpH52+1jm6eef9lXrP+28IyuGqD07Rzxd26fY/KdJ5RabQbMrvs8aXEs2qkoDeZsBaf

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**  
 ||1.1|7FD16728-432E-4A0B-A00A-AAFCB0D4422|2022-06-24T23:18:03|TSP080724QW6|  
 BwC47qJgT0zLkaaplBPrC9Bx23K+v3C1kEiN9zOSn058bWD6SHa8ISlownD2Ho7AHwLpV2zqcx9A09Igxum64IM568CZM

**Sello digital del SAT:**  
 SFRI3XN1LUgKQKjNcVpN2VvrPZf7c1w41mvT1uiPv6ikr5T6LseBDB05WW+CSYdNuUOj/kmet8gE577uyf1.0AbH5SsI0ys9wk  
 any2Tq2g24bDv11KHhYhquqT30197qafjoo0dAzT3yYgFEItxtf4YUC1o0M6bs hvTNQ2jG0U2GQXymQ4cG9+4QL254A

## f. Uso de CFDI

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
  Sello="BwC47qJgT0zLkaePlBPrc9lBx23K+v3CzkEieN9zOSJt0S8bWD6SHeA8l5iLownd2Ho7AHw/LpVZcqc9A09JgXumS4IM568CZYIpgxc51hbV5c2phXqYilqjyPs8sNbpHSZ+1jm6eef9l/XrP+28ivuJGad0b7Rzxd26fs/lKdi5RebObMrVs8a/XEszqk
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PPD" TipoDeComprobante="I" Total="1.16"
  Exportacion="01" Moneda="MXN" SubTotal="1.00"
  Certificado="MHG3zCCBA+Aw7B8AgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMBMGbG9VQDQC9BLkMuIGRlbnBkZSBkZSBBZG1pbmlzdHJhY2nDs24gVHJpYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydmlj
  NoCertificado="00001000000412908166" FormaPago="99" Fecha="2022-06-24T23:17:55" Folio="28" Serie="FN" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" Rfc="IST1503172VA" JsoCFDI="G03" RegimenFiscalReceptor="601" DomicilioFiscalReceptor="90806"/>
  - <cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Concepto Importe="1.00" ValorUnitario="1.00" Descripcion="SERVICIO TECNICO" Unidad="pz" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="81161501" ObjetoImp="02">
  - <cfdi:Impuestos>
  - <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.16">
  - <cfdi:Traslados>
  <cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  - <cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  SelloSAT="SFRk3XN1LUgKQKjNcvJpNZVvrPzf/7c1wd41mvT1uiPv6ikr5T6LseBDB05WW+C5YdNuUo/jKmeI8gE577uyf10AbH55sIOys9wkaryZlTqjZgZ4bDV11kKH+/hquqT30t3F7qafjpo0dAzT3gYRgFelxtf4YUC1o0M6bshlvTNQ2gG0
  NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
  SelloCFD="BwC47qJgT0zLkaePlBPrc9lBx23K+v3CzkEieN9zOSJt0S8bWD6SHeA8l5iLownd2Ho7AHw/LpVZcqc9A09JgXumS4IM568CZYIpgxc51hbV5c2phXqYilqjyPs8sNbpHSZ+1jm6eef9l/XrP+28ivuJGad0b7Rzxd26fs/lKdj5RebObm
  FechaTimbrado="2022-06-24T23:18:03" UUID="7F016728-432E-4A0B-A00A-A4AFCB0D4422" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </tfd:Complemento>
  </cfdi:Comprobante>

```

## g. Objeto de impuesto

---

Catálogo Objeto impuesto.					
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo
4.0	2.0	0	05/10/2022	01/01/2022	
c_ObjetoImp	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia		
01	No objeto de impuesto.	01/01/2022			
02	Sí objeto de impuesto.	01/01/2022			
03	Sí objeto del impuesto y no obligado al desglose.	01/01/2022			
04	Sí objeto del impuesto y no causa impuesto.	07/10/2022			

### ObjetoImp

Atributo requerido para expresar si la operación comercial es objeto o no de impuesto

### Regla de validación

Si el valor registrado en este atributo “02” el nodo hijo Impuesto del nodo Concepto debe existir en caso contrario **no debe existir** dicho nodo.

.  Si el valor registrado en este campo es “01” (No objeto de impuesto) o “03” (Sí objeto del impuesto y no obligado al desglose) no se desglosan impuestos a nivel Concepto.

## g. Objeto de impuesto

---

### **Actos o actividades gravados**

Son aquellos que, por disposición legal, están sujetos al pago del IVA.

Esto significa que se cobra IVA al momento de realizar la compra o venta de estos bienes o servicios. Tasa 16% y tasa 8%

### **Actos o actividades exentos**

Son aquellos que, por disposición legal, no están sujetos al pago del IVA. ( No están gravados)

Esto significa que no se cobra IVA al momento de realizar la compra o venta de estos bienes o servicios.

### **Actos o actividades tasa 0%**

En este caso, **se cobra IVA, pero la tasa impositiva es del 0%.**

En otras palabras, se paga un IVA de \$0.

### **Actos o actividades no objetos de IVA**

Son aquellos actos o actividades que no se realizan en territorio nacional, así como aquellos diferentes a los señalados en el artículo 1 de la LIVA.

## g. Objeto de impuesto

---

Clave 01- No objeto de impuesto. Deberás elegir esta opción si la partida no refleja ningún tipo de impuesto. Por ejemplo:

- Actos o actividades que no se efectúan en el territorio nacional.
- Una partida con descuento del 100% también se considera no objeto de impuesto.

**Clave 02- Sí, objeto de impuesto. Destinada para actividades o actos derivados de las siguientes actividades.**

- Enajenación de bienes.
- Prestación de servicios independientes
- Importación de bienes y servicios
- Prestación de bienes para su uso o goce temporal.

## g. Objeto de impuesto

---

En este nodo se pueden expresar los impuestos aplicables a cada concepto.

<b>Catálogo de impuestos.</b>						
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo	
4.0	1.0	0	0	01/01/2022		
c_Impuesto	Descripción	Retención	Traslado	Local o federal	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
001	ISR	Si	No	Federal	01/01/2022	
002	IVA	Si	Si	Federal	01/01/2022	
003	IEPS	Si	Si	Federal	01/01/2022	

<b>Catálogo tipo factor.</b>						
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo	
4.0	1.0	0	0	01/01/2022		
c_TipoFactor	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia				
Tasa	01/01/2022					
Cuota	01/01/2022					
Exento	01/01/2022					

## g. Objeto de impuesto

Catálogo de tasas o cuotas de impuestos.								
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo			
4.0	1.0	0	0	01/01/2022				
Rango o Fijo	c_TasaOCuota		Impuesto	Factor	Traslado	Retención	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
	Valor mínimo	Valor máximo						
Fijo		0.000000	IVA	Tasa	Sí	No	01/01/2022	
Fijo		0.160000	IVA	Tasa	Sí	No	01/01/2022	
Rango	0.000000	0.160000	IVA	Tasa	No	Sí	01/01/2022	
Fijo		0.080000	IVA Crédito aplicado del 50%	Tasa	Sí	No	01/01/2022	
Fijo		0.265000	IEPS	Tasa	Sí	Sí	01/01/2022	
Fijo		0.300000	IEPS	Tasa	Sí	Sí	01/01/2022	
Fijo		0.530000	IEPS	Tasa	Sí	Sí	01/01/2022	
Fijo		0.500000	IEPS	Tasa	Sí	Sí	01/01/2022	
Fijo		1.600000	IEPS	Tasa	Sí	Sí	01/01/2022	

## g. Objeto de impuesto

---

**Clave 03- Sí, objeto de impuesto y no obligado al desglose. Esta clave se puede utilizar para:**

- Contribuyentes en el régimen RIF para no desglosar IVA en operaciones al público en general.
- Actividades o productos que no llevan IVA y solo llevan el impuesto IEPS.

**Clave 04- Si objeto de impuesto y no causa impuesto.**

Según el anexo 20 de la guía de llenado del SAT. La clave 04 se utiliza para las operaciones objeto de la ley del IVA que no causan impuesto. Por ejemplo, los intereses reales que se describen en la ley del IVA artículo 18-A. Sin embargo, existen aún muchas dudas sobre como aplicar la clave 04

# g. Objeto de impuesto

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
Sello="JBjkZ+3GZj1QLF30NoxzXVONEW32bxXinDmzd4pYejhzOvfAyKffAkAk/ZouytV46Zq6hDHB4eJBrarCAwcpPhUCF0Q+VfwA9nSW6r5FyKdAXkK0IzKCoScArcnurM0q5LMqLgzEZLiH5Vh+dBtKcu/IpeCDmmPPWmbww6Qm1vFW1VI4hc25TIFGF
Certificado="MIIF5jCCA86gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MDUxMjg0NjQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwwGEMSAwHgYDVQDDBBdVVRPUkEQUQgQ0V0SVEIGUNBRE9SQTEuMCAwGA1UECgwIU0VSVkID0SU8gREUGQURNSU5JU1RSQUJNT04gVFA
NoCertificado="00001000000505128464" Total="6000.00" SubTotal="6000.00" Exportacion="01" Serie="MIC" TipoDeComprobante="1" CondicionesDePago="CREDITO" LugarExpedicion="22105" Moneda="MXN" MetodoPago="PPD" FormaPago="99"
Fecha="2023-07-31T09:34:56" Folio="164" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="██████████" Rfc="MIC940817DB2"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="PUBLICO GENERAL" Rfc="XAXX010101000" UsoCFDI="S01" DomicilioFiscalReceptor="22105" RegimenFiscalReceptor="616"/>
- <cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Concepto Unidad="PZA" ObjetoImp="02" Importe="6000.000000" ValorUnitario="200.000000" Cantidad="30.000000" Descripcion="IMUTAK-S 60" S LOTE: 270421M" ClaveUnidad="H87" ClaveProdServ="73101700"
    NoIdentificacion="39000-407">
    - <cfdi:Impuestos>
      - <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Importe="0.00" TasaOCuota="0.000000" Base="6000.000000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.00">
  - <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Importe="0.00" TasaOCuota="0.000000" Base="6000.00" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002"/>
  </cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Complemento>
  <cfdi:TimbreFiscalDigital Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital">
    SelloSAT="YvuRQBOn/pWrlcmasM9zIcMTJhsc0kLESDdq4kE4mvhKhznzk7EveqobGW3Z72LjpsMZwfGJCipzgE4cQ93bIQ1Sq8W9kwxwHFVVSJmRKNvYvbC+xi5Gtx1XSVMGZkakBddVWsfXZyLBcDCfyD08UZAnWNMXUuxKv2vSGI2toyL
    NoCertificadoSAT="00001000000509846663"
    SelloCFD="JBjkZ+3GZj1QLF30NoxzXVONEW32bxXinDmzd4pYejhzOvfAyKffAkAk/ZouytV46Zq6hDHB4eJBrarCAwcpPhUCF0Q+VfwA9nSW6r5FyKdAXkK0IzKCoScArcnurM0q5LMqLgzEZLiH5Vh+dBtKcu/IpeCDmmPPWmbww6Qm1vFW
    RfcProvCertif="LS01306189R5" FechaTimbrado="2023-07-31T10:35:44" UUID="4c618a20-3696-4e27-8b4a-8151b26e4106"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```



**<cfdi:Traslado Importe="0.00" TasaOCuota="0.000000" Base="6000.000000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002"/>**

## Revisión de los nodos de impuestos

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
Sello="iHRHByB7JM748Wl/PtX/50dnuDTHXzV5JIMv/kufbzIXN09uFOTg1sPu99h3ITJnug28geRU8W8F1V/f/f7kAnAeuRkK1S15+0W45b7wwfrPCXOLspe7w4U554gKTheZoSzxnhbn/FDL7+B+6GT2Wey3ueN7eseRqrWt+HCjd1fZgcYh/tQaq/I
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/3" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="09830" MetodoPago="PPD" TipoDeComprobante="1"
Total="1774.00" Moneda="MXN" SubTotal="1529.31" CondicionesDePago="PAGO DE CONTADO"
Certificado="MIIF5jCCA86gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MDUxMjg0NjQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGEMSAwHgYDQDBDBBVVRPUklEQQgQ0VSVElGSUNBRE9SQTEuMCwGA1UECglwU0V5VklDSU8gREUGQRNSU5JU1R5QUJNT04gVF.
NoCertificado="00001000000505128464" FormaPago="03" Fecha="2023-01-16T11:32:00" Folio="6161" Serie="D" Version="3.3" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/3
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/3/cfdv33.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX" Rfc="MIC940817DB2"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="MOSTRADOR" Rfc="XAXX010101000" UsoCFDI="P01"/>
  - <cfdi:Conceptos
    - <cfdi:Concepto Importe="1250.00" ValorUnitario="250.00" Descripcion="BIOTININ 30'S" Unidad="PZ" ClaveUnidad="H87" Cantidad="5" ClaveProdServ="42231802">
      - <cfdi:Impuestos
        - <cfdi:Traslados
          <cfdi:Traslado TipoFactor="Exento" Impuesto="002" Base="1250.00"/>
          <cfdi:Traslado Importe="200.00" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1250.00" TasaOCuota="0.160000"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  - <cfdi:Concepto Importe="279.31" ValorUnitario="279.31" Descripcion="DESARROLLO DE PRODUCTO" Unidad="MI" ClaveUnidad="E48" Cantidad="1" ClaveProdServ="81141902">
      - <cfdi:Impuestos
        - <cfdi:Traslados
          <cfdi:Traslado TipoFactor="Exento" Impuesto="002" Base="279.31"/>
          <cfdi:Traslado Importe="44.6896" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="279.31" TasaOCuota="0.160000"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="244.69">
  - <cfdi:Traslados
    <cfdi:Traslado Importe="244.69" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" TasaOCuota="0.160000"/>
  </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Complemento>
  <cfdi:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv1.1.xsd" xmlns:fd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
SelloSAT="bp/oBrGzm+Pz3VGR6EQJ9VHYpGY1EQhgKBIQ7JIVFVjafkCkx+ItC73LIHcByP93yr+RdiQS8rGhRn0383T2aU7UMDxKyFs/UVa8w1bWb3wNtM0l0EuC2hETXm9jsHtn03zhPsHSY98YfY1stOpUOWxzH1WJnABXNQVsKz2MNg
NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
SelloCFDI="iHRHByB7JM748Wl/PtX/50dnuDTHXzV5JIMv/kufbzIXN09uFOTg1sPu99h3ITJnug28geRU8W8F1V/f/f7kAnAeuRkK1S15+0W45b7wwfrPCXOLspe7w4U554gKTheZoSzxnhbn/FDL7+B+6GT2Wey3ueN7eseRqrWt+HCjd1
FechaTimbrado="2023-01-16T11:32:10" UUID="0A8B1EFC-09CE-407D-A201-E68B8078B484" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

No pueden existir dos impuestos igual con tipo tasa distinto.

## h. Tipos de relación

Catálogo de tipos de relación entre CFDI.					
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo
4.0	1.0	0	0	01/01/2022	
c_TipoRelacion	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia		
01	Nota de crédito de los documentos relacionados	01/01/2022			
02	Nota de débito de los documentos relacionados	01/01/2022			
03	Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos	01/01/2022			
04	Sustitución de los CFDI previos	01/01/2022			
05	Traslados de mercancías facturados previamente	01/01/2022			
06	Factura generada por los traslados previos	01/01/2022			
07	CFDI por aplicación de anticipo	01/01/2022			

Se debe registrar la clave de la relación que existe entre este comprobante que se está generando y el o los CFDI previos. Las diferentes claves de Tipo de relación se encuentran incluidas en el catálogo c\_TipoRelacion publicado en el Portal del SAT.

## h. Tipos de relación

Tipo de comprobante	Tipo de relación	Observaciones
Ingreso	02Nota de débito de los documentos relacionados	La relación y la forma de pago 23 aplica cuando el CFDI de ingreso es pagado con un CFDI de egresos. También se emplean para informar al cliente que el monto de su pago, producto o deuda ha sufrido un incremento de cargos adicionales.
	04Sustitución de los CFDI previos	Aplica cuando se cancela un CFDI de meses o años anteriores y se emite un nuevo CFDI para sustituir
	06Factura generada por los traslados previos	Aplica cuando se emite primero un CFDI de traslado antes del CFDI de ingreso
	07CFDI por aplicación de anticipo	Se relaciona al CFDI de Ingresos de anticipo para restar el saldo.
	08Factura generada por pagos en parcialidades	N/A CFDI 4.0
	09Factura generada por pagos diferidos** No aplica Cfdi 4.0	N/A CFDI 4.0
	Sin relación	Documento original
Egreso	01Nota de crédito de los documentos relacionados	Aplica cuando se relaciona a un CFDI de ingresos por descuentos financieros
	03Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos	Aplica cuando se relaciona a un CFDI de ingresos por devolución de mercancía
	04Sustitución de los CFDI previos	Cuando se cancela el CFDI de egresos en meses o ejercicios anteriores y se sustituye
	05Traslados de mercancías facturados previamente	Devolución de mercancías de CFDI de Ingresos relacionado a un CFDI de traslado
	07CFDI por aplicación de anticipo	Se relaciona al CFDI de Ingresos del total de la operación para restar el anticipo
		Sin relación

## h. Tipos de relación

---

Tipo de comprobante	Tipo de relación	Observaciones
Traslado	04Sustitución de los CFDI previos	Cuando se cancela el CFDI de traslado y en meses o ejercicios anteriores y se sustituye.
	05Traslados de mercancías facturados previamente	Aplica cuando se emite un CFDI de ingresos previamente y se relaciona al CFDI de traslado
	Sin relación	Documento original
Nómina	04Sustitución de los CFDI previos	Se cancela en ejercicio fiscal o periodos y se sustituye para que el CFDI tenga valor con su fecha original de emisión
	Sin relación	Documento original
Pago	04Sustitución de los CFDI previos	Se cancela en ejercicio fiscal o periodos y se sustituye para que el CFDI tenga valor con su fecha original de emisión
	Sin relación	Documento original

## h. Tipos de relación

---

A pesar de la explicación anterior en las plataformas el robot “no entiende” como aplicar algunos tipos de relación como son:

Los anticipos 07  
La sustitución 04

Por lo cual los números no cuadran

Ahora bien , a partir de la versión 4.0 un CFDI puede tener más de una relación....

También se debe de entender que este campo da la trazabilidad a las operaciones



## i. Validaciones del CFDI que se ven afectadas en el visor

---

En el visor de comprobantes de Ingresos existen unos parámetros de validación:

Emitidos	Recibidos
<b>Método de pago:</b>	<b>Método de pago:</b>
Ambos	PUE
PUE	<b>Forma de pago</b>
PPD	Bancarizado
	<b>Uso de CFDI:</b>
	G01 Adquisición
	G03 Gastos en general

## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

---

En los ejemplos anteriores revisamos el visor de comprobantes de **ingresos emitidos**, pero en los CFDI **de ingresos recibidos existen mas validaciones** o filtros que se tienen que realizar de acuerdo al llenado del CFDI:

Por lo tanto para conciliar el visor se debe de

- Descargar los XML o el metada del SAT
- Conciliar la información con los sistemas administrativos o ERP
- Si existen comprobantes multiplicados cancelar en la página del SAT
- Una vez conciliados revisar el visor de comprobantes

## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

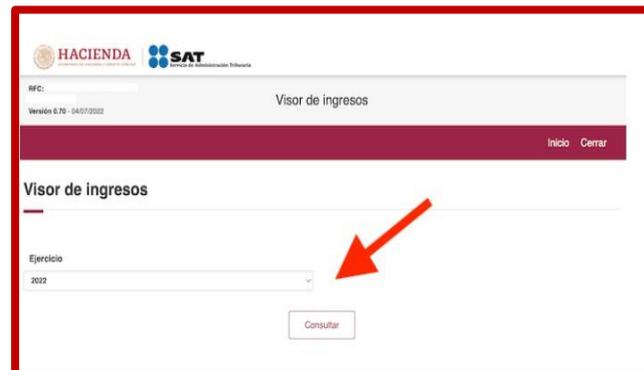
### Sistemas de facturación



### Sistemas de descargas de XML del SAT



### Visor de CFDI de Ingreso-Egreso-Pago



## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

Para obtener los XML del SAT existen herramientas para descargar la información.

Se necesita la clave CIEC para ingresar

The screenshot shows the SAT system interface with a navigation menu at the top containing options like 'Inicio', 'Descarga', 'Metadata', 'Descarga', 'Metadata', 'Metadatos', 'CFDI', 'Emitidas', 'Recibidas', 'Emitidas', 'Recibidas', 'Emitidos', 'Emitidos', 'Recibidos', 'Recibidos'. Below the menu is a toolbar with various icons for actions such as 'Descarga CFDI 500+', 'Data SAT CFDI 500+', 'Bitácora CFDI 500+', 'Bóveda CFDI Vs Data SAT', 'Bóveda CFDI Vs XML', 'Data SAT Vs Contabilidad', 'Listas Negras', 'Cancelaciones En Proceso', 'Cancelaciones x Revisar', 'Exportar a Excel', 'Exportar a CSV', 'Genera Layout de RFC's', 'Sincronizar RFC's a ListasNegras', 'Data SAT CFDI', and 'Cerrar'.

The main content area is titled 'Data SAT CFDI' and shows 'Total Registros: XXX de XXX' and 'Tiempo Consulta: HH:mm:ss'. A central panel titled 'Acceso portal de contribuyente SAT' contains a form with 'RFC: MIC940817DB2' and 'Clave CIEC: \*\*\*\*\*'. Below the form is a captcha image and a 'Guardar Clave CIEC' checkbox. At the bottom of the panel are 'Iniciar' and 'Cancelar' buttons. A red box highlights the 'Visualizar' button in the bottom right corner of the panel, with the text 'Se requiere capturar la imagen en el botón Visualizar.' overlaid on it.

On the right side, there are filter sections: 'FILTRO PRIMARIO' with 'Filtro: Por Año y Mes', 'Año: 2023', and 'Mes: Todos'; 'FILTRO SECUNDARIO' with 'Estatus: Todos', 'Tipo: Todos', and radio buttons for 'Por Estatus para cancelación' and 'Por Estatus cancelación'; and 'FILTRO COMPLEMENTARIO' with a 'Buscar Por:' dropdown. Below the filters are 'Visualizar', 'Crear CSV', and 'Limpiar' buttons. At the bottom right, there is a 'TOTALES VIGENTES' table:

TOTALES VIGENTES	
Ingreso	0 0
Egreso	0 0
Traslado	0 0
Nómina	0 0
Pago	0 0

## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

**Descarga 500+**

Seleccione la opción deseada

Descargar EMITIDOS  Descargar RECIBIDOS

Periodo de consulta para descarga desde el portal del SAT

Año Inicial: 2018 Año Final: 2018  
Mes Inicial: Ene Mes Final: Dic  
Día Inicial: Todos Día Final: Todos  
Hora Inicial: 0:00 Hora Final: 0:00  
Tipo CFDI: Todos Estado CFDI: Todos  
Complemento: Todos  
Ingreso  
Egreso  
Traslado  
Pago  
Nomina

Consulta y descarga de CFDI en Excel

Seleccione el archivo en Excel con la lista de UUIDs

Consultar en excel

Opciones descarga

Asegurar los CFDI descargados en un archivo comprimido .ZIP con contraseña

Descargar comprobantes en la carpeta:

C:\dSoft\Comprobante\_22\Descargas\

Aceptar Cancelar

Los sistemas de descarga se utilizan para:

- Conciliar los Cfdi: Ingreso, Egreso, Traslado, Nómina y Pago.
- Para emitir papeles de trabajo
- Se puede revisar desde el año 2013
- Se pueden descargar todos los CFDI o seleccionar

## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

Este sistema permite la lectura del XML del CFDI y con ello hacer una hoja de trabajo en Excel.

The screenshot displays a software application for managing CFDI (Comprobante Fiscal Digital por Internet) records. The main window shows a list of records with the following columns: Sel, Sello, SAT, Estatus, Estatus Sustitución, Tipo Ver. Relación CFDI, CFDI Relacionado, Tipo, UUID Sustitución, Serie, Folio, and Emisión. The records are filtered by 'Por Año y Mes' (Year and Month) and 'Versión' (Version). The summary table at the bottom shows the following data:

No. Ident.	Descripción	Cantidad	Unidad	Peso Interno	Descuento	Total	Clave Proveedor SAT	Clave Proveedor SAT	Descripción
	BUSTER HUNTER 1.5	117.152	pz	2.30	0.30	269,445.00	73152004		Servicio de flete con pollo

The interface also includes a toolbar with various icons for actions like 'Validar', 'Exportar', 'Imprimir', and 'Guardar'. The right side of the interface has a 'FILTROS' (Filters) section with options for 'FILTRO PRIMARIO', 'FILTRO SECUNDARIO', and 'FILTRO COMPLEMENTARIO'. The bottom right corner shows a summary table with the following data:

	SubTotal	IVA	Desc
	3,370,911.48	539,345.03	0.00

## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

Al dar clic derecho se puede agregar columnas para de ahí llevarlo a Excel..

The screenshot displays a software interface for managing tax receipts (CFDI). A context menu is open, listing various columns that can be added to the table. The table in the background has columns for 'Válido', 'Existe', and 'Vigente'. The context menu items are:

- Sel.
- Sello
- SAT
- Estatus
- Estatus Sustitución
- Estatus para Cancelación
- Estatus Cancelación
- Fecha Cancelación
- Ver.
- Tipo Relación CFDI
- CFDI Relacionado
- Tipo Relación CFDI Descripción
- Tipo
- UUID
- UUID Sustitución
- Serie
- Folio
- Emisión
- Fecha Sustitución
- Uso CFDI
- Uso CFDI Descripción
- Cve Exportación
- Descripción Exportación
- Adquirente
- Información Global Periodicidad
- Información Global Meses
- Información Global Año
- Clave Confirmación PAC Impte Alto
- NumCtaPago (4 Digitos)
- Condiciones de Pago Comerciales
- Timbrado
- Hora Timbrado

The right side of the screenshot shows a filter panel with the following settings:

- FILTRO PRIMARIO: Filtro: Por Año y Mes, Año: 2018, Mes: Enero
- FILTRO SECUNDARIO: Versión: Todos, Estatus: Todos
- FILTRO COMPLEMENTARIO: Buscar por: [Empty]
- Año: 2018 | Mes: Enero | Ver: Todos | Estatus: Todos
- Visualizar: [Icon] Crear CSV [Icon] Limpiar [Icon] Columnas [Icon]
- VISTAS PERSONALIZADAS: [Empty]
- Calcular totales al visualizar: [Checked]
- SubTotal: 3,370,911.48 (Verde) / 388,106.53 (Rojo)
- IVA: 539,345.83 (Verde) / 62,097.04 (Rojo)
- Desc: 0.00 (Verde) / 0.00 (Rojo)

## 2. Conciliaciones de CDI de Ingresos

The screenshot shows a software interface for tax reconciliation. The main window displays a table of tax records with columns for 'Sel.', 'Sello', 'SAT', and 'Estatus'. A menu is open, showing options for 'Exportar a Excel' and 'Exportar a CSV'. A file explorer window is open over the 'Exportar a Excel' dialog, showing a list of files including 'CFDI descarga', 'CURSO COMPLEMENTO PAGOS', and several 'Comprobantes' files. The background interface shows a table of tax records and a summary table on the right.

SubTotal	3,370,911.46	388,106.50
IVA	539,345.83	62,097.04
Desc	0.00	0.00

# a. CFDI emitidos por el sistema de facturación

MI CASITA																																		
Facturas Emitidas																																		
FILTRO: Año: 2023   Mes: Todos   Ver.: Todos   Estatus: Todos																																		
Sello	SAT	Estatus	Ver.	Tipo CFDI	Relacionad	Tipo	UUID	Serie	Folio	Emisión	Uso CFDI	SubTotal	Base IVA 16 A 8	Base IVA 0 ase IVA Exento	Base IEPS nto	IVA	Total	Tip	Monec	Form	Método	Pago												
1	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	CE430BCD-2D3F-4F31-89B8-2E3B8965B442	D	6149	02/01/2023	G01	59,904.75	59,904.75	#	-	59,904.75	-	#	9,584.76	69,489.51	0	MXN	99	PPD										
2	Válido	Existe	Cancelado	3.3		Ingreso	CB757BBD-E091-48F3-848D-D5F564F0F1AC	D	6150	03/01/2023	G01	133,338.90	133,338.90	#	-	133,338.90	-	#	21,334.22	154,673.12	0	MXN	99	PPD										
3	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	3CE2E23A-BA70-48FC-B024-2CB4A4E51B834	D	6151	04/01/2023	G01	133,338.90	133,338.90	#	-	133,338.90	-	#	21,334.22	154,673.12	0	MXN	99	PPD										
4	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	C83C9F31-F71E-4BC4-B758-4183E183A1C8	D	6152	04/01/2023	P01	11,465.52	11,465.52	#	-	11,465.52	-	#	1,834.48	13,300.00	0	MXN	03	PPD										
5	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	1BC8C37F-175E-42F1-B3A0-8C30BAC9AC84	D	6153	05/01/2023	G01	209,845.20	209,845.20	#	-	209,845.20	-	#	33,575.23	243,420.43	0	MXN	99	PPD										
6	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	FC9A0C33-439D-4054-B502-2B3DC033741D	D	6155	06/01/2023	P01	21,795.48	21,795.48	#	-	21,795.48	-	#	3,487.28	25,282.76	0	MXN	99	PPD										
7	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	13A61D2B-E95F-46C0-B06C-890C902B9864	D	6157	10/01/2023	G01	121,129.14	121,129.14	#	-	121,129.14	-	#	19,380.66	140,509.80	0	MXN	99	PPD										
8	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	2B6D2AAC-1566-4DEC-8BEF-761850BD6472	D	6156	10/01/2023	G01	143,558.57	143,558.57	#	-	143,558.57	-	#	22,969.37	166,527.94	0	MXN	99	PPD										
9	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	D2732D98-4F71-4586-9A99-3A0E13D82C36	D	6158	11/01/2023	G01	494,217.00	494,217.00	#	-	494,217.00	-	#	79,074.72	573,291.72	0	MXN	99	PPD										
10	Válido	Existe	Cancelado	3.3		Ingreso	900dac41-23e8-466a-ad68-471f1b173d7	D	6160	12/01/2023	P01	500.00	-	#	1,000.00	-	500.00	#	-	500.00	0	MXN	03	PPD										
11	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	1E914C74-21AA-405C-809F-22054A109F36	D	6159	12/01/2023	P01	1,200.00	-	#	2,400.00	-	1,200.00	#	-	1,200.00	0	MXN	01	PPD										
12	Válido	Existe	Cancelado	3.3		Ingreso	9218CD18-DA69-424B-807D-82812AABB1C	D	6163	16/01/2023	G03	22,500.00	22,500.00	#	-	22,500.00	-	#	3,600.00	26,100.00	0	MXN	99	PPD										
13	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	6EF138DD-E4CA-F248-AC75-26FCB1C94222	D	6162	16/01/2023	G01	101,123.10	101,123.10	#	-	101,123.10	-	#	16,179.70	117,302.80	0	MXN	99	PPD										
14	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	0A8B1EFC-09CE-431A-A440-21C4F13E6AFB	D	6161	16/01/2023	P01	1,529.31	1,529.31	#	-	1,529.31	-	#	244.69	1,774.00	0	MXN	03	PPD										
15	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	688CBBDA-C9AC-48A5-A723-6DF8D1A0D79E	D	6164	17/01/2023	G01	86,169.60	86,169.60	#	-	86,169.60	-	#	13,787.14	99,956.74	0	MXN	99	PPD										
16	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	0E8B8126-074C-43A4-B9FC-A43805C89034	D	6165	17/01/2023	G01	2,720.00	2,720.00	#	-	2,720.00	-	#	435.20	3,155.20	0	MXN	99	PPD										
17	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	8FA904F4-3662-4EA6-94EA-A369E6EA4E87	D	6167	18/01/2023	G01	58,218.75	58,218.75	#	-	58,218.75	-	#	9,315.00	67,533.75	0	MXN	99	PPD										
18	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	603E5345-7058-438C-9F95-E8E1203E086F	D	6168	18/01/2023	P01	750.00	750.00	#	-	750.00	-	#	120.00	870.00	0	MXN	03	PPD										
19	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	FA02CC23-0C68-42B6-9CE7-55F68B77F7B4	D	6166	18/01/2023	P01	500.00	500.00	#	-	500.00	-	#	80.00	580.00	0	MXN	03	PPD										
20	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	021E24EE-4B90-43AB-A9A3-686E6529A16D	D	6171	19/01/2023	P01	1,008.62	1,008.62	#	-	1,008.62	-	#	161.38	1,170.00	0	MXN	03	PPD										
21	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	28C96DC2-2A11-594E-86A0-690F95984FBA	D	6170	19/01/2023	P01	1,034.48	1,034.48	#	-	1,034.48	-	#	165.52	1,200.00	0	MXN	03	PPD										
22	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	ED3B3354-B0FA-4290-BABA-5CA65E9C48F	D	6169	19/01/2023	P01	2,750.00	2,750.00	#	-	2,750.00	-	#	440.00	3,190.00	0	MXN	03	PPD										
23	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	D9166951-3EE4-4B07-B730-C1F5243D33FD	D	6174	20/01/2023	G01	574,605.00	574,605.00	#	-	574,605.00	-	#	91,936.80	666,541.80	0	MXN	99	PPD										
24	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	D09CA851-34DD-412A-92BF-BE30D1C22EDA	D	6173	20/01/2023	G03	22,500.00	22,500.00	#	-	22,500.00	-	#	3,600.00	26,100.00	0	MXN	99	PPD										
25	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	B7AE794-B035-431A-A440-21C4F13E6AFB	D	6172	20/01/2023	G01	117,717.12	117,717.12	#	-	117,717.12	-	#	18,834.74	136,551.86	0	MXN	99	PPD										
26	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	135E87C1-6899-408E-B236-147B687194E1	D	6175	24/01/2023	G01	290,000.00	290,000.00	#	-	290,000.00	-	#	46,400.00	336,400.00	0	MXN	99	PPD										
27	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	C34C525C-B2BE-4825-ADF5-1A3F5CA370EB	D	6176	24/01/2023	P01	384,037.20	384,037.20	#	-	384,037.20	-	#	61,445.95	445,483.15	0	MXN	99	PPD										
28	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	1ACDFD31-AFC7-4AF0-9D2A-6146C8BF1927	D	6177	24/01/2023	P01	275.00	275.00	#	-	275.00	-	#	44.00	319.00	0	MXN	99	PPD										
29	Válido	Existe	Vigente	3.3	07	AF2C64AA-D6A1	Ingreso	CC93EC02-89EF-4CE1-B039-93BDC5CAE9C5	D	6179	25/01/2023	G01	90,457.65	90,457.65	#	-	90,457.65	-	#	14,473.22	104,930.87	0	MXN	30	PPD									
30	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	9336D788-63ED-4ABD-BFC1-8700C68EAB9E	D	6178	25/01/2023	P01	2,750.00	2,750.00	#	-	2,750.00	-	#	440.00	3,190.00	0	MXN	99	PPD										
31	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	313C7980-5C5E-443D-8B51-DCF544D6483	D	6181	26/01/2023	G01	73,528.40	73,528.40	#	-	73,528.40	-	#	11,764.54	85,292.94	0	MXN	99	PPD										
32	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	7BDE525C-02CF-421F-991B-3D3F27090170	D	6180	26/01/2023	G01	123,133.30	123,133.30	#	-	123,133.30	-	#	19,701.33	142,834.63	0	MXN	99	PPD										
33	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	A5B57506-3DBB-4934-AD0C-C01E0DB57780	D	6182	27/01/2023	G01	109,668.00	109,668.00	#	-	109,668.00	-	#	17,546.88	127,214.88	0	MXN	99	PPD										
34	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	99311554-8BB6-440F-B3B5-7E6AAF58F586	D	6183	30/01/2023	G01	143,240.22	143,240.22	#	-	143,240.22	-	#	22,914.44	166,154.66	0	MXN	99	PPD										
35	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	F8E07396-C5CE-1741-8709-7C9544D6483	D	6190	31/01/2023	G03	2,883.62	2,883.62	#	-	2,883.62	-	#	461.38	3,345.00	0	MXN	99	PPD										
36	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	C28BBD58-573B-4147-8A75-D76DC94070F0	D	6189	31/01/2023	G03	2,883.62	2,883.62	#	-	2,883.62	-	#	461.38	3,345.00	0	MXN	99	PPD										
37	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	86AE51E5-485B-4E50-95F6-849F47CF5D44	D	6188	31/01/2023	G01	14,733.57	14,733.57	#	-	14,733.57	-	#	2,357.37	17,090.94	0	MXN	99	PPD										
38	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	CC27AC5E-7B4A-464F-BE37-7198F541DBCC	D	6187	31/01/2023	G01	113,794.58	113,794.58	#	-	113,794.58	-	#	18,207.13	132,001.71	0	MXN	99	PPD										
39	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	2D70CFE0-8EEF-4D09-94A3-ED378A9B967E	D	6186	31/01/2023	G01	40,169.80	40,169.80	#	-	40,169.80	-	#	6,427.17	46,596.97	0	MXN	99	PPD										
40	Válido	Existe	Vigente	3.3		Ingreso	7BA62F4F-5773-4084-8599-9CF09CAA58B	D	6185	31/01/2023	G01	5,700.00	5,700.00	#	-	5,700.00	-	#	912.00	6,612.00	0	MXN	99	PPD										
TOTAL												3,720,674.40	3,718,974.39	#	3,400.00	3,718,974.39	1,700.00	#	595,035.90	4,315,710.30														
												156,338.90	155,838.90	#	1,000.00	155,838.90	500.00	#	24,934.22	181,273.12														
												3,564,335.50	3,563,135.49	#	2,400.00	3,563,135.49	1,200.00	#	570,101.68	4,134,437.18														

## b. CFDI en el repositorio del SAT

MI CASITA																					
Facturas Emitidas																					
FILTRO: Año: 2023   Mes: Todos   Ver.: Todos   Estatus: Todos																					
Sello	SAT	Estatus	Ver.	Tipo	UUID	UUID Sustituo Serie	Folio	Emisión	Uso CFDI	Receptor RFC	SubTotal	Base IVA 16	Base IVA 8	Base IVA 0 e	IVA Exento	Base IEPS	IVA	Total	Moneda	Forma Pago	Método Pago
1	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	CE430BCD-2D3F-4F31-89B D	6149	02/01/2023	G01	LMA290121CY7	59,904.75	59,904.75	-	-	59,904.75	-	9,584.76	69,489.51	MXN	99	PPD
2	Válido	Existe	Cancelado	3.3	Ingreso	CB757BBD-E091-4BF3-848D	6150	03/01/2023	G01	MOPJ680122RU3	133,338.90	133,338.90	-	-	133,338.90	-	21,334.22	154,673.12	MXN	99	PPD
3	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	3CE2E23A-BA70-48FC-B02 D	6151	04/01/2023	G01	ACE970415QD0	133,338.90	133,338.90	-	-	133,338.90	-	21,334.22	154,673.12	MXN	99	PPD
4	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	C83C9F31-F71E-48C4-B75D	6152	04/01/2023	P01	XAXX010101000	11,465.52	11,465.52	-	-	11,465.52	-	1,834.48	13,300.00	MXN	03	PPD
5	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	18C8C37F-175E-42F1-B3A D	6153	05/01/2023	G01	PIN870311441	209,845.20	209,845.20	-	-	209,845.20	-	33,575.23	243,420.43	MXN	99	PPD
6	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	FC9A0C33-439D-4054-B50 D	6155	06/01/2023	P01	CCI150313CU3	21,795.48	21,795.48	-	-	21,795.48	-	3,487.28	25,282.76	MXN	99	PPD
7	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	13A61D2B-E95F-46C0-B06 D	6157	10/01/2023	G01	LMA950421IMA	121,129.14	121,129.14	-	-	121,129.14	-	19,380.86	140,509.80	MXN	99	PPD
8	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	2B6D2AAC-1566-4DEC-88F D	6156	10/01/2023	G01	ROM860405PH7	143,558.57	143,558.57	-	-	143,558.57	-	22,969.37	166,527.94	MXN	99	PPD
9	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	D2732D98-4F71-4586-9A9 D	6158	11/01/2023	G01	PMES605296V4	494,217.00	494,217.00	-	-	494,217.00	-	79,074.72	573,291.72	MXN	99	PPD
10	Válido	Existe	Cancelado	3.3	Ingreso	900dac41-23e8-466a-ad68 D	6160	12/01/2023	P01	XAXX010101000	500.00	-	-	1,000.00	-	500.00	-	500.00	MXN	03	PPD
11	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	1E914C74-21AA-405C-809D	6159	12/01/2023	P01	XAXX010101000	1,200.00	-	-	2,400.00	-	1,200.00	-	1,200.00	MXN	01	PPD
12	Válido	Existe	Cancelado	3.3	Ingreso	9218CD18-DA69-4248-807 D	6163	16/01/2023	G03	GME821030B44	22,500.00	22,500.00	-	-	22,500.00	-	3,600.00	26,100.00	MXN	99	PPD
13	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	6EF138DD-E4CA-F248-AC7 D	6162	16/01/2023	G01	ACE970415QD0	101,123.10	101,123.10	-	-	101,123.10	-	16,179.70	117,302.80	MXN	99	PPD
14	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	0A8B1EFC-09CE-407D-A20 D	6161	16/01/2023	P01	XAXX010101000	1,529.31	1,529.31	-	-	1,529.31	-	244.69	1,774.00	MXN	03	PPD
15	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	68B8BDA4-C9AC-48A5-A7 D	6164	17/01/2023	G01	LMA950421IMA	86,169.60	86,169.60	-	-	86,169.60	-	13,787.14	99,956.74	MXN	99	PPD
16	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	0E8B8126-074C-43AA-B9F D	6165	17/01/2023	G01	LQU020614AP1	2,720.00	2,720.00	-	-	2,720.00	-	435.20	3,155.20	MXN	99	PPD
17	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	8FA904F4-3662-4EA6-94E D	6167	18/01/2023	G01	LMA950421IMA	58,218.75	58,218.75	-	-	58,218.75	-	9,315.00	67,533.75	MXN	99	PPD
18	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	603E5345-7058-438C-9F95 D	6168	18/01/2023	P01	XAXX010101000	750.00	750.00	-	-	750.00	-	120.00	870.00	MXN	03	PPD
19	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	FA02CC23-0C68-42B6-9CE D	6166	18/01/2023	P01	XAXX010101000	500.00	500.00	-	-	500.00	-	80.00	580.00	MXN	03	PPD
20	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	021E4EE-4B90-43AB-A9A D	6171	19/01/2023	P01	XAXX010101000	1,008.62	1,008.62	-	-	1,008.62	-	161.38	1,170.00	MXN	03	PPD
21	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	28C96OC2-2A11-594E-86A D	6170	19/01/2023	P01	XAXX010101000	1,034.48	1,034.48	-	-	1,034.48	-	165.52	1,200.00	MXN	03	PPD
22	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	ED3B3354-B0FA-4290-BAB D	6169	19/01/2023	P01	XAXX010101000	2,750.00	2,750.00	-	-	2,750.00	-	440.00	3,190.00	MXN	03	PPD
23	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	D9166951-3EE4-4807-B73C D	6174	20/01/2023	G01	SME931019523	574,605.00	574,605.00	-	-	574,605.00	-	91,936.80	666,541.80	MXN	99	PPD
24	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	D09CA851-34DD-412A-92E D	6173	20/01/2023	G03	GME821030B44	22,500.00	22,500.00	-	-	22,500.00	-	3,600.00	26,100.00	MXN	99	PPD
25	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	B7AE794-B035-431A-A44 D	6172	20/01/2023	G01	ROM860405PH7	117,717.12	117,717.12	-	-	117,717.12	-	18,834.74	136,551.86	MXN	99	PPD
26	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	135EB7C1-6899-408E-B23E D	6175	24/01/2023	P01	NLA110228DB1	290,000.00	290,000.00	-	-	290,000.00	-	46,400.00	336,400.00	MXN	99	PPD
27	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	C34C525C-B28E-4825-ADF D	6176	24/01/2023	G01	PMES605296V4	384,037.20	384,037.20	-	-	384,037.20	-	61,445.95	445,483.15	MXN	99	PPD
28	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	1ACDFD31-AFC7-4AF0-9D D	6177	24/01/2023	P01	XAXX010101000	275.00	275.00	-	-	275.00	-	44.00	319.00	MXN	99	PPD
29	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	CC93EC02-89EF-4CE1-B03E D	6179	25/01/2023	G01	LNA9305045F5	90,457.65	90,457.65	-	-	90,457.65	-	14,473.22	104,930.87	MXN	30	PPD
30	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	9336D788-63ED-4ABD-BFC D	6178	25/01/2023	P01	EACR020703199	2,750.00	2,750.00	-	-	2,750.00	-	440.00	3,190.00	MXN	99	PPD
31	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	313C7980-5C5B-443D-885 D	6181	26/01/2023	G01	ULT11004TR3	73,528.40	73,528.40	-	-	73,528.40	-	11,764.54	85,292.94	MXN	99	PPD
32	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	7BD5E25C-02CF-421F-991F D	6180	26/01/2023	G01	GME821030B44	123,133.30	123,133.30	-	-	123,133.30	-	19,701.33	142,834.63	MXN	99	PPD
33	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	ASB57506-3DB8-4934-ADC D	6182	27/01/2023	G01	PMES605296V4	109,668.00	109,668.00	-	-	109,668.00	-	17,546.88	127,214.88	MXN	99	PPD
34	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	C783EC02-89EF-4CE1-B03E D	6182	27/01/2023	G01	PMES605296V4	109,668.00	109,668.00	-	-	109,668.00	-	17,546.88	127,214.88	MXN	99	PPD
35	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	875EB7C1-6899-408E-B23E D	6182	27/01/2023	G01	PMES605296V4	109,668.00	109,668.00	-	-	109,668.00	-	17,546.88	127,214.88	MXN	99	PPD
36	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	99311554-BB86-440F-B38 D	6183	30/01/2023	G01	ROM860405PH7	143,240.22	143,240.22	-	-	143,240.22	-	22,918.44	166,158.66	MXN	99	PPD
37	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	F8E07396-C5CE-1741-8709 D	6190	31/01/2023	G03	ROM860405PH7	2,883.62	2,883.62	-	-	2,883.62	-	461.38	3,345.00	MXN	99	PPD
38	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	C28BD058-573B-4147-8A7 D	6189	31/01/2023	G03	ROM860405PH7	2,883.62	2,883.62	-	-	2,883.62	-	461.38	3,345.00	MXN	99	PPD
39	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	86AE51E5-4B5B-4E50-95FD	6188	31/01/2023	G01	DITA600514829	14,733.57	14,733.57	-	-	14,733.57	-	2,357.37	17,090.94	MXN	99	PPD
40	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	CC27CA5E-7B4A-464F-BE3 D	6187	31/01/2023	G01	GME821030B44	113,794.58	113,794.58	-	-	113,794.58	-	18,207.13	132,001.71	MXN	99	PPD
41	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	2D70CF0E-8EEF-4D09-94A D	6186	31/01/2023	G01	FME991106D98	40,169.80	40,169.80	-	-	40,169.80	-	6,427.17	46,596.97	MXN	99	PPD
42	Válido	Existe	Vigente	3.3	Ingreso	7BA62F4F-5773-4084-8599 D	6185	31/01/2023	G01	CZH150407T12	5,700.00	5,700.00	-	-	5,700.00	-	912.00	6,612.00	MXN	99	PPD
TOTAL											3,940,010.40	3,938,310.39	-	3,400.00	#####	1,700.00	630,129.66	#####			
											156,338.90	155,838.90	-	1,000.00	#####	500.00	24,934.22	181,273.12			
											3,783,671.50	3,782,471.49	-	2,400.00	#####	1,200.00	605,195.44	#####			

## b. CFDI en el repositorio del SAT

Al conciliar la información del CFDI emitido por el sistema contra los que están en el repositorio del SAT se deben cancelar en la página del SAT para no tener discrepancia.

Trámites Gobierno

Consulta CFDI - Generación de CFDI -

RFC Autenticado: MIC940817DB2 Salir

### Consultar Facturas Emitidas

Folio Fiscal \*

FOLIO FISCAL

Fecha Inicial de Emisión \*

01/01/2023

00 : 00 : 00

Fecha Final de Emisión \*

03/01/2023

23 : 59 : 59

RFC Receptor

RFC a cuenta terceros

Estado del Comprobante

Seleccione un valor...

Tipo de Comprobante (Complemento)

Seleccione un valor...

(Criterio de búsqueda aplicable a CFDI emitidas a partir del 01/01/2014)

\* Campos obligatorios

Buscar CFDI

<input type="checkbox"/> Acciones	Folio Fiscal	RFC Emisor	Nombre o Razón Social del Emisor	RFC
<input type="checkbox"/>	CE430BCD-2D3F-4F31-89BB-2E3B8965B442	MIC940817DB2		LMA
<input type="checkbox"/>	CB757BBD-E091-4BF3-848D-D5F564F0F1AC	MIC940817DB2		MOF

Descargar Seleccionados Descargar Metadata Exportar Resultados a PDF **Cancelar Seleccionados**

## b. CFDI en el repositorio del SAT

---

El motivo de cancelación para este tipo de comprobantes sería:

### **03 No se llevo a cabo la operación**

Ya que con estos comprobantes no hubo operación, si no que los PAC (Proveedores Autorizados de Certificación) duplicaron o multiplicaron CFDI misma serie y folio interno, pero UUID distinto.



## b. CFDI en el repositorio del SAT

---



CFDI multiplicados:

Ingresos, Egresos, Pagos emitidos: Comunicarse con el cliente para que acepte la cancelación de los CFDI de Ingreso... pero el cliente ¿No se dio cuenta hasta que le llame?

¿Ahora ocurrirá lo mismo con la información precargada?

Ingresos, Egresos, Pagos recibidos: En teoría el proveedor debería de comunicarse para aceptar la cancelación de sus CFDI multiplicados, en dado caso que no sea así y se haya encontrado comprobantes multiplicados solicitar que los cancele y posteriormente aceptar de nuestra parte la cancelación.

# i.1 Visor de comprobantes de ingresos emitidos



Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio:

Consultar facturas:  Emitidas  Recibidas

Régimen:

Con leyenda fiscal PODEBI:

Tipo de comprobante:  Ingreso  Egreso  Pago

Método de pago:

Consultar

Suma de facturas vigentes emitidas tipo ingreso, con método de pago "Pago en parcialidades" (PPD) y "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Información con corte al: 02/03/2024

Periodo	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos retenidos			Impuestos trasladados							
	Canceladas	Vigentes				ISR	IVA	IEPS	IVA					IEPS		
									Base			Impuesto		Base	Impuesto	
						PODEBI	No objeto	Exento	0%	8%	16%	8%	16%			
Enero	2	38	\$3,641,307		\$3,641,307				\$7,394			\$3,633,912		\$681,427		
Febrero	1	23	\$2,036,689		\$2,036,689							\$2,036,689		\$325,870		
Marzo	0	0														

# i.2 Visor de comprobantes de ingresos recibidos

ptcvisorcfdiingegr.clouda.sat.gob.mx/Home

HACIENDA SAT Servicio de Administración Tributaria

Visor de facturas emitidas y recibidas

Inicio Cerrar

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio: 2024

Consultar facturas:  Emitidas  Recibidas

Régimen: General de Ley Personas Morales

Con leyenda fiscal PODEBI: No

Tipo de comprobante:  Ingreso  Egreso  Pago

Método de pago: "Pago en una sola exhibición" (PUE)

Consultar

Suma de facturas vigentes recibidas tipo ingreso, con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago "Bancarizado", y uso del CFDI "Gastos y adquisición".

Información con corte al: 02/03/2024

Periodo	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos retenidos			Impuestos trasladados											
	Canceladas	Vigentes				ISR	IVA	IEPS	IVA						IEPS					
									Base			Impuesto			Base	Impuesto				
PODEBI	No objeto	Exento	0%	8%	16%	8%	16%													
Enero	1	78	\$2,331,899	\$22	\$2,331,877	\$3,184														
Febrero	2	61	\$265,967	\$130	\$265,837	\$1,327	\$64													
Marzo	0	4	\$79,432		\$79,432	\$688														

## B. Egreso



## B. Egresos

---

### Comprobante de Egreso

El **comprobante de egreso** se expide en casos en los que exista algún **descuento, bonificación o devoluciones** relacionadas a una factura de venta (sí, un CFDI de tipo Ingreso) y esta operación se considera una deducción fiscal, más no una disminución de ingresos

La clave del **CFDI de Egreso** se identifica de **Tipo E** y los casos más comunes en los que usarás son:

- Por descuentos en ventas
- Devolución de mercancías
- Anular de manera total un CFDI de Ingreso
- Bonificaciones

El *CFDI de tipo Egreso* también puede usarse para **corregir o restar montos**, como la aplicación de **anticipos**.

De acuerdo al artículo 25, fracción 1 de la Ley de Impuesto sobre la Renta (LISR) los contribuyentes que efectúan descuentos o bonificaciones deben expedir este tipo de CFDI el cual deberá **estar relacionado con un comprobante de tipo Ingreso** para ser considerado válido.

## 1. Validaciones del CFDI que se ven afectadas en el visor

---

En el visor de comprobantes de egresos tanto emitidos y recibidos se valida:

**Egreso**

Método de pago PUE

## a. Versión 4.0

El CFDI 4.0 incorpora los mismos campos en el CFDI de egreso

- Exportación
- Objeto de impuesto

 <b>TIFA MEXICO</b> Domicilio fiscal: Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO R.F.C.: TME140909PE3 Regimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales Lugar de expedición: 06800		<table border="1"> <tr> <th>CFDI</th> <th>Tipo</th> </tr> <tr> <td>ND 5</td> <td>(E)Egreso</td> </tr> </table>	CFDI	Tipo	ND 5	(E)Egreso																							
CFDI	Tipo																												
ND 5	(E)Egreso																												
<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Receptor</th> </tr> <tr> <td>RAZON SOCIAL: ( 11 )</td> <td></td> </tr> <tr> <td>INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RFC: RFC:IST1503172VA</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Direccion: Calle: PROL PROGRESO No. 128B No. 128B, Col. TEXCACOAC, CP. 90806, Teléfono:4712908034</td> <td></td> </tr> </table>		Receptor		RAZON SOCIAL: ( 11 )		INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS		RFC: RFC:IST1503172VA		Direccion: Calle: PROL PROGRESO No. 128B No. 128B, Col. TEXCACOAC, CP. 90806, Teléfono:4712908034		<table border="1"> <tr> <th>Fecha</th> </tr> <tr> <td>2022-06-21T22:36:12</td> </tr> </table>	Fecha	2022-06-21T22:36:12															
Receptor																													
RAZON SOCIAL: ( 11 )																													
INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS																													
RFC: RFC:IST1503172VA																													
Direccion: Calle: PROL PROGRESO No. 128B No. 128B, Col. TEXCACOAC, CP. 90806, Teléfono:4712908034																													
Fecha																													
2022-06-21T22:36:12																													
		<table border="1"> <tr> <th>Uso de CFDI</th> </tr> <tr> <td>(G02)Devoluciones, descuentos o</td> </tr> </table>	Uso de CFDI	(G02)Devoluciones, descuentos o																									
Uso de CFDI																													
(G02)Devoluciones, descuentos o																													
		<table border="1"> <tr> <th>Forma de pago:</th> </tr> <tr> <td>(03)Transferencia electrónica</td> </tr> </table>	Forma de pago:	(03)Transferencia electrónica																									
Forma de pago:																													
(03)Transferencia electrónica																													
		<table border="1"> <tr> <th>Método de pago y Cuenta:</th> </tr> <tr> <td>(PUE)Pago en una sola exhibición</td> </tr> </table>	Método de pago y Cuenta:	(PUE)Pago en una sola exhibición																									
Método de pago y Cuenta:																													
(PUE)Pago en una sola exhibición																													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Clave SAT</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad SAT</th> <th>Unidad</th> <th>Descripción</th> <th>Impuesto</th> <th>P/U</th> <th>Factor</th> <th>Tipo Tasa:</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>56101502</td> <td>1</td> <td>H87</td> <td>pz</td> <td>SOFA</td> <td>002</td> <td>0.200000</td> <td></td> <td>0.16</td> <td>0.20</td> </tr> </tbody> </table>										Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/U	Factor	Tipo Tasa:	Importe	56101502	1	H87	pz	SOFA	002	0.200000		0.16	0.20
Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/U	Factor	Tipo Tasa:	Importe																				
56101502	1	H87	pz	SOFA	002	0.200000		0.16	0.20																				
						<table border="1"> <tr> <td>Observaciones del Documento</td> <td>Subtotal</td> <td>0.20</td> </tr> <tr> <td>DEVOLUCION POR MAL ESTADO</td> <td>Descuento</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>IVA 16</td> <td>0.03</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Total</b></td> <td><b>0.23</b></td> </tr> </table>				Observaciones del Documento	Subtotal	0.20	DEVOLUCION POR MAL ESTADO	Descuento	0.00		IVA 16	0.03		<b>Total</b>	<b>0.23</b>								
Observaciones del Documento	Subtotal	0.20																											
DEVOLUCION POR MAL ESTADO	Descuento	0.00																											
	IVA 16	0.03																											
	<b>Total</b>	<b>0.23</b>																											
						<table border="1"> <tr> <td>Moneda:</td> <td>USD</td> </tr> <tr> <td>Tipo de Cambio:</td> <td>21.00</td> </tr> </table>				Moneda:	USD	Tipo de Cambio:	21.00																
Moneda:	USD																												
Tipo de Cambio:	21.00																												
<p>CERO DÓLARES 23/100 USD</p> <p>"Este documento es una representación impresa de un CFDI"</p> <table border="1"> <tr> <td>Tipo de Relación:</td> <td>UUID Relacionado:</td> <td>3094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030</td> </tr> <tr> <td>Folio fiscal:</td> <td colspan="2">4EBE95BC-0758-4B4C-88AE-84147AEB6999</td> </tr> <tr> <td>Fecha y hora de certificación:</td> <td colspan="2">2022-06-21T22:36:15</td> </tr> <tr> <td>Sello digital del CFDI:</td> <td colspan="2">ftb+8mo8fs0Ow uIvllqvLpyzOJFqRaAAqD0bScJAbc/jj99aBXw EmfFA3LS7EQRw 13UngUl/9yFzN8qAEIE4oBq9+FibFQ5mmqK3 fXuI22K1GrzCAbmkMoc58u2MkMqv62RSqjSSv+xF11Ujc4XZeZeQnNSybbw bHA4M2JuShiGJPyMY tncN/i+Tzdj/6LPJ+F2w St/c</td> </tr> </table>										Tipo de Relación:	UUID Relacionado:	3094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	Folio fiscal:	4EBE95BC-0758-4B4C-88AE-84147AEB6999		Fecha y hora de certificación:	2022-06-21T22:36:15		Sello digital del CFDI:	ftb+8mo8fs0Ow uIvllqvLpyzOJFqRaAAqD0bScJAbc/jj99aBXw EmfFA3LS7EQRw 13UngUl/9yFzN8qAEIE4oBq9+FibFQ5mmqK3 fXuI22K1GrzCAbmkMoc58u2MkMqv62RSqjSSv+xF11Ujc4XZeZeQnNSybbw bHA4M2JuShiGJPyMY tncN/i+Tzdj/6LPJ+F2w St/c									
Tipo de Relación:	UUID Relacionado:	3094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030																											
Folio fiscal:	4EBE95BC-0758-4B4C-88AE-84147AEB6999																												
Fecha y hora de certificación:	2022-06-21T22:36:15																												
Sello digital del CFDI:	ftb+8mo8fs0Ow uIvllqvLpyzOJFqRaAAqD0bScJAbc/jj99aBXw EmfFA3LS7EQRw 13UngUl/9yFzN8qAEIE4oBq9+FibFQ5mmqK3 fXuI22K1GrzCAbmkMoc58u2MkMqv62RSqjSSv+xF11Ujc4XZeZeQnNSybbw bHA4M2JuShiGJPyMY tncN/i+Tzdj/6LPJ+F2w St/c																												

## a. Versión 4.0

### Estructura anexo 20 y catálogos Art 29 y 29-A

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
  Sello="ftb+8mo8fso0wuiVllqvlpyz0JFqRaAAqD0bScJAbc/jj99aBXwEmfA3LS7EQRw13UngUl/9yFzN8qAEIE4oBq9+FlbFQ5mnqK3fxul22K1GrzCAbmkMoc58u2MkMqv62RS0jSSv+xFI1Ujc4XZzZeQnNSybbwbHA4M2JuShlGJPymYtmcN/I+Tzdj/
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PUE" TipoDeComprobante="I" Total="0.23"
  Exportacion="01" TipoCambio="21.00000" Moneda="USD" SubTotal="0.20" CondicionesDePago="7 DCREC 280622"
  Certificado="MIIGJzCCBA+gAwIBAgIUWjMwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTgwNgYDQDQDCC9BLkMuIGRlbCBTZXJ2aWNpbYBkZSB8ZG1pbmizdHJY2nDs24gVHJpYnVOYXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2VydmI
  NoCertificado="0000100000412908166" FormaPago="03" Fecha="2022-06-21T22:36:12" Folio="5" Serie="ND" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"
  - <cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="03"
    <cfdi:CfdiRelacionado UUID="3094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030"/>
  </cfdi:CfdiRelacionados>
  <cfdi:Emiso RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" Rfc="IST1503172VA" UsoCFDI="G02" RegimenFiscalReceptor="601" DomicilioFiscalReceptor="90806"/>
  - <cfdi:Conceptos>
    - <cfdi:Concepto Importe="0.20" ValorUnitario="0.20" Descripción="SOFA" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101502" ObjetoImp="02">
      - <cfdi:Impuestos>
        - <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Importe="0.032" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="0.20"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.03">
    - <cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Importe="0.03" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="0.20"/>
    </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  - <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
    http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" UUID="4E6E95BC-0758-4B4C-86AE-84147AEB6999" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
    SelloSAT="JKRSdqtrP+MmhoJwnpVOhfwwKUQNqBpKyjuzDc7VIHEMG2NyAX2JrLZLhn6WTZHL4TfxAiasw/AfcaOXEB1ueIFPk1RoyhjjH1r8mg3Qbp8vYu/sKQZJ1ntsK0hsZsfi+JVd9+5PZm4vOZZK0d6fMYba+wNKO+8jf+D6hLzMI2uW
    NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
    SelloCFD="ftb+8mo8fso0wuiVllqvlpyz0JFqRaAAqD0bScJAbc/jj99aBXwEmfA3LS7EQRw13UngUl/9yFzN8qAEIE4oBq9+FlbFQ5mnqK3fxul22K1GrzCAbmkMoc58u2MkMqv62RS0jSSv+xFI1Ujc4XZzZeQnNSybbwbHA4M2JuShlGJPymY
    FechaTimbrado="2022-06-21T22:36:15" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

### Complementos

## b. Catálogos electrónicos

---

El CFDI de ingreso y egreso comparten la misma estructura por lo tanto los catálogos de CFDI que impactan en importancia son:

- Formas y método de pago
- Tipos de relación
- Claves de producto

De acuerdo al apéndice 5 Emisión de CFDI de egresos.

## b. Validaciones fiscales

---

T RELACION	DESCRIPCION	COMENTARIOS	Apéndice 5 Emisión de CFDI de egresos
01	Nota de crédito de los documentos relacionados	Aplica a descuentos financieros	Clave de producto: 84111506 Clave Unidad: ACT
03	Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos	Aplica a devolución de mercancías con la clave correspondiente al producto,	Clave de producto y clave de unidad: La del producto a devolver
07	CFDI por aplicación de anticipos	Se relaciona con el CFDI total , no con la del anticipo	Relacionado al CFDI del total de la operación, forma y método de pago 30 PUE
☹	TIPO DE RELACIÓN 02 N Nota de debito de los documentos relacionados	Se relaciona en el CFDI de ingresos que se aplicará el descuento de este CFDI DE egresos.	Ventas futuras

## b. Validaciones fiscales

---

### 01 Nota de crédito de los documentos relacionados (financiera)

**Tipo de Relación:** 01 Nota de crédito de los documentos relacionados

**UUID Relacionado:** Del CFDI de Ingreso

**Uso de CFDI:** G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones

**Forma de pago:**

- a) Se registra la forma de pago con la que se está efectuando el descuento, devolución o bonificación en su caso.
- b) Si el o los CFDI de Ingresos no han sido aún pagados, puede registrarse como forma de pago 15 (Condonación).

**Método de pago:** PUE

Descripción	Clave SAT	Clave de Unidad
Descuento por pronto pago	84111506	ACT
Descuento por diferencia en precio	84111506	ACT
Bonificación	84111506	ACT

## b. Validaciones fiscales

---

**Nota:** Es muy importante considerar que el uso de la forma de pago con clave “15” (Condonación) que se establece en el inciso b) que antecede, es una definición de forma y que ésta se propone ante el hecho de la inexistencia de un pago y la necesidad de tener que llenar este campo para poder emitir el CFDI.

**\*Pero el visor solo visualiza PUE**



## b. Validaciones fiscales

---

### 03 Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos

**Tipo de Relación:** 03 Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos

**UUID Relacionado:** Del CFDI de Ingreso

**Uso de CFDI:** G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones

#### Forma de pago.

- a) Se registra la forma de pago con la que se está efectuando el descuento, devolución o bonificación en su caso.
- b) Si el o los CFDI de Ingresos no han sido aún pagados, puede registrarse como forma de pago 15 (Condonación).

**Método de pago:** PUE

Descripción del Producto	Clave Sat	Unidad de medida Sat
Desinfectante de Mano	53131626	H87
Perfume de Gardenias	53131620	H87

## c. Ejercicios timbrados de CFDI

**FACTURA  
ELECTRÓNICA  
CFDI 4.0**

ESTE DOCUMENTO ES UNA REPRESENTACION IMPRESA DE UN CFDI    Serie: TME    Folio: 801

**DATO DEL EMISOR:**  
EKU9003173C9 ESCUELA KEMPER URGATE  
**Régimen Fiscal:** 601-General de Ley Personas Morales

**Fao Atr Adquirente:**  
**Lugar de Expedición:** 20928

**DATO DEL RECEPTOR:**  
CUSC850516316 CESAR OSBALDO CRUZ SOLORZANO

**Dom. Fiscal:** 45638  
**Uso de CFDI:** G03-Gastos en general

**Residencia Fiscal:**                      **NúmRegistroTrib:**  
**Régimen Fiscal:** 612-Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales

**DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE**

**Forma de Pago:** 15-Condonación                      **Condiciones de Pago:** CONTADO  
**Método de Pago:** PUE-Pago en una sola exhibición                      **Exportación:** 01-No Aplica  
**CFDI Relacionado:** 01,5D08FE07-AB25-546E-B7C4-FA3AF9B16134

**Folio Fiscal**                      **Version CFDI: 4.0**  
3CDD6F36-496E-5B1A-BADA-987DAF418B30

**No de Serie del Certificado del SAT:**  
30001000000400002495

**Fecha:**                      2023-05-22T18:10:34

**No de Serie del Certificado del Emisor:**  
30001000000400002434

**Tipo de Comprobante:** E-Egreso

**Moneda:** MXN  
**Tipo de Cambio:** 1  
**Clave de Confirmación:**

→

Clave	No ID	Cant.	Clave U.	Descripción	Valor Unitario	Importe	Descuento	Obj. Impuesto
4111508	84111508	1	E48	Descuento por precio (IVA 16%)	\$100.00	\$100.000000	\$0.000000	02-Sí objeto de impuesto.

Tipo	Impuesto	Factor	Tasa	Importe
TRASLADO	002-IVA	Tasa	0.160000	\$16.00

**Subtotal:** \$100.00  
**Descuento:** \$0.00  
**Total Impuestos Traslados:** \$16.00  
**Total Impuestos Retenidos:** \$0.00  
**Total:** \$116.00

**Importe con Letra:**  
CIENTO DIECISÉIS PESOS 00/100 M.N.

**Sello Digital del CFDI**  
KBagHqDYAD5atvWLRlP186fYySihY7Lbat625PBHq9Kf1+cotaxWkaeHULhFBag4IS8zxYfCo82WpI3x6kFHgSp3L8MW5cRV4+C+YaqEKk3rzs0/ndEc6B0Ll4cU4G7E6IKD+V98na2O1XL8YcaRF2vTnMMAJQR6qM0aCqjM0bucIK0o72o8h3SUZnDLNg2Mw7f5tQ0a6PcNDLwO+U7Sn2C9tvIDx6IE6xK79PjgthwS8l/2stoy3lP3o8uU4KBQC1mo8asCuqjg3l8at6ZMI3R88aoP2C09KMgQrehuURdMvTJ0qHHAoINQOaLSjgB0C6g==

**Sello del SAT No. Serie del CSD del SAT** 30001000000400002495    **PAC CVD110412TF8**  
XXjdDIR2ki2V0+LgFtHqunaCPElkw2yoRELIEZw2HkYvagcpua23Vuf0jK62g9BuzOqgt/xnNDRk7lJnZQW3A4hH5fFPwatxoODR2OYYy74g3p05oEA8qrM0YyOTr8vqv4REAuMBSxg+ICJ+faYOWtyXoFQZDVb6VFN30nZ72cXLM/0/b3yaZaoaWJXJ6LBlkzdxwyhNBDBBLXULE/ro0kzDIZOYD6x42LwQlqS51LCue6kTILmJ6WrgD3PT0IKjOK3ILLx9u34rJkxv+b6+Rcy/O7bd+O2GVmhmjB3z9mA7DpBbkwoa2YG/D/0aARO18y0H19h7QFVn6w==

**Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT**  
1.0j3CDD6F36-496E-5B1A-BADA-987DAF418B30/2023-05-22T18:12:17/KBagHqDYAD5atvWLRlP186fYySihY7Lbat625PBHq9Kf1+cotaxWkaeHULhFBag4IS8zxYfCo82WpI3x6kFHgSp3L8MW5cRV4+C+YaqEKk3rzs0/ndEc6B0Ll4cU4G7E6IKD+V98na2O1XL8YcaRF2vTnMMAJQR6qM0aCqjM0bucIK0o72o8h3SUZnDLNg2Mw7f5tQ0a6PcNDLwO+U7Sn2C9tvIDx6IE6xK79PjgthwS8l/2stoy3lP3o8uU4KBQC1mo8asCuqjg3l8at6ZMI3R88aoP2C09KMgQrehuURdMvTJ0qHHAoINQOaLSjgB0C6g==30001000000400002495

**Fecha de Timbrado** 2023-05-22T18:12:17                      Este documento es una representación impresa de un CFDI

CFDI de Egresos 01  
Nota de crédito  
financiera.

## c. Ejercicios timbrados de CFDI

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<cfdi:Comprobante
Certificado="MIIFuzCCA60gAwIBAgIUMzAwMDEwMDAwMDA0MDAwMDI0MzQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggErMQ8wDQYDVQQDDAZBQyBvVQxLjAsBgNVBAoMJVNFUjZQOPIERFIEFETUIOSVNNUkFDSU90IFRSSUJVVFEFSUUEGjAYBgNVBASt
Sello="KBegHdqDYA0SatvWLRPLI86IYWYigYsSihY7Lbatie25PBHqo9KPl+cotusWKaeHULhFBag4ISs8zxYFCo82Wpt3x6kFHTgSp3L8MW5cRV4+C+YaqEKlk3rzs0/idEc6Bc0Li4cU4G7E6tK0+V86na201XLtBYcaRF2vTnMMIJQR6qMOqCsjMc8ucIKk
NoCertificado="30001000000400002434" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd" LugarExpedicion="20928" MetodoPago="PUE" Exportacion="01" TipoDeComprobante="E"
Total="116.00" TipoCambio="1" Moneda="MXN" Descuento="0.00" SubTotal="100.00" CondicionesDePago="CONTADO" FormaPago="15" Fecha="2023-05-22T18:10:34" Folio="801" Serie="TME" Version="4.0"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4">
  <cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="01">
    <cfdi:CfdiRelacionado UUID="5D08FE07-AB25-546E-B7C4-FA3AF9B16134"/>
  </cfdi:CfdiRelacionados>
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="ESCUELA KEMPER URGATE" Rfc="EKU9003173C9"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="CESAR OSBALDO CRUZ SOLORZANO" Rfc="CUSC850516316" UsoCFDI="G03" RegimenFiscalReceptor="612" DomicilioFiscalReceptor="45638"/>
  <cfdi:Conceptos>
    <cfdi:Concepto Descuento="0.000000" ObjetoImp="02" Importe="100.000000" ValorUnitario="100.00" Descripcion="Descuento por precio" Unidad="Unidad de servicio" ClaveUnidad="E48" Cantidad="1" NoIdentificacion="84111506"
      ClaveProdServ="84111506">
      <cfdi:Impuestos>
        <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Importe="16.00" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="100.00"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="16.00">
    <cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Importe="16.00" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="100.00"/>
    </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" Version="1.1" UUID="3CDD6F36-496E-5B1A-
      BADA-987DAF418B30"
      SelloSAT="XXjdDtr2txl2V0+LaFGThqunaCPetkw2yoRElieZw2HkYvagcpua23VufujoK6Zg9BizOqgt/xnNDKrk7IIjnZQW3A4hH5tFPwalxoODRZOYWY74g3p05d/EA8qrM0Y0Tr8vqv4rEAuMBSxg+ICJ+faYOWtYxoFIQZDVB6VFf30nZ7
      FechaTimbrado="2023-05-22T18:12:17" RfcProvCertif="CVD110412TF6" NoCertificadoSAT="30001000000400002495"
      SelloCFD="KBegHdqDYA0SatvWLRPLI86IYWYigYsSihY7Lbatie25PBHqo9KPl+cotusWKaeHULhFBag4ISs8zxYFCo82Wpt3x6kFHTgSp3L8MW5cRV4+C+YaqEKlk3rzs0/idEc6Bc0Li4cU4G7E6tK0+V86na201XLtBYcaRF2vTnMMIJQR6qM
      xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

CFDI de Egresos 01  
Nota de crédito  
financiera.

## c. Ejercicios timbrados de CFDI



**TIFA MEXICO**  
**Domicilio fiscal:**  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 08800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
**R.F.C.:** TME140909PE3  
**Regimen fiscal:**  
 (601)General de Ley Personas Morales  
**Lugar de expedición:** 06800

CFDI	Tipo
ND 5	(E)Egreso

Fecha
2022-06-21T22:36:12

Uso de CFDI
(G02)Devoluciones, descuentos o

Forma de pago:
(03)Transferencia electrónica

Método de pago y Cuenta:
(PUE)Pago en una sola exhibición

Receptor									
RAZON SOCIAL: ( 11 )									
INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS									
RFC: RFC:IST1503172VA									
Direccion: Calle: PROL PROGRESO No. 128B No. 128B, Col. TEXCA COAC, CP: 90806, Teléfono:4712908034									

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/U	Factor	Tipo Tasa:	Importe
56101502	1	HB7	pz	SOFA	002	0.200000		0.16	0.20

	Observaciones del Documento	<b>Subtotal</b>	0.20
	DEVOLUCION POR MAL ESTADO	<b>Descuento</b>	0.00
		<b>IVA 16</b>	0.03
		<b>Total</b>	0.23

**Moneda:** USD  
**Tipo de Cambio:** 21.00

**CERO DÓLARES 23/100 USD**

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

<b>Tipo de Relación:</b>	<b>UUID Relacionado:</b>	3094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030
<b>Folio fiscal:</b>	4EBE95BC-0758-4B4C-88AE-84147AEB6999	
<b>Fecha y hora de certificación:</b>	2022-06-21T22:36:15	
<b>Sello digital del CFDI:</b>	ftb+Smo8fs0Dw u/VlqvLpyzOJFqRaAAqD0bScJAbc/jj99aBXw ErnFA3LS7EQRw 13UngUI/9yFzN8qAEE4oBq9+FibFQ5mmqK3 fxuI22K1GrzCAbrnkMoc58u2MkMqv62R5oJSSv+XrF1Uj04XZeZeQnNSybbw bHA4M2JuShiGJFymYtncN/H+Tzdj/6LPJ+P2w St/c	

CFDI de Egresos 03  
Devolución de  
Mercancía

CFDI 4.0	Moneda
Ingreso	DlIs
Egreso	DlIs

## c. Ejercicios timbrados de CFDI

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<cfdi:Comprobante
  Sello="ftb+8mo8fso0wuiVllqvLpyz0JFqRAAAQD0bScJAbc/jj99aBXwEmfFA3L57EQRw13UngUl/9yFzN8qAEiE4oBq9+F1bFQ5mnqK3fxul22K1GrzCABmkMoc58u2MkMqv62RSojSSv+xFI1Ujc4XZeZeQnNSybbwbHA4M2JuShlGJpYmYtncN/I+Tzdz/6
  xmlns:xfi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PUE" TipoDeComprobante="B" Total="0.23"
  Exportacion="01" TipoCambio="21.000000" Moneda="USD" SubTotal="0.20" CondicionesDePago="7 DCREC 280622"
  Certificado="MIIGJzCCBA+gAwIBAgIUHDAWMDUWMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTgwNgYDVQQLDDBkMkMqV62RSojSSv+xFI1Ujc4XZeZeQnNSybbwbHA4M2JuShlGJpYmYtncN/I+Tzdz/6
  NoCertificado="00001000000412908166" FormaPago="03" Fecha="2022-06-21T22:36:12" Folio="5" Serie="ND" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd">
  <cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="03">
    <cfdi:CfdiRelacionado UUID="3094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030"/>
  </cfdi:CfdiRelacionados>
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" Rfc="IST1503172VA" UsoCFDI="G02" RegimenFiscalReceptor="601" DomicilioFiscalReceptor="90806"/>
  <cfdi:Conceptos>
    <cfdi:Concepto Importe="0.20" ValorUnitario="0.20" Descripcion="SOFA" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101502" ObjetoImp="02">
      <cfdi:Impuestos>
        <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Importe="0.032" TasaOcuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="00" Base="0.20"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.03">
    <cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Importe="0.03" TasaOcuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="0.20"/>
    </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Complemento>
    <afd:TimbreFiscalDigital xmlns:xfi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
    http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" UUID="4E6E95BC-0758-4B4C-86AE-84147AEB6999" xmlns:afd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
    SelloSAT="jKRSdqtR+MmhoJwnpV0hfwwKUQNqBpKjyuzDc7VlHEMG2NyAX2JrLZLh6WTZHL4tFxAiasw/AfcaOXEB1ueIFPk1RoyhqqjH1rBmg3Qbp8vYu/sKQZ1n2tsK0hsJZsfi+Jvd9r5PZm4vOZZK0d6fMYba+wNK0+8jf+Ij6hlzMI2uW
    NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
    SelloCFD="ftb+8mo8fso0wuiVllqvLpyz0JFqRAAAQD0bScJAbc/jj99aBXwEmfFA3L57EQRw13UngUl/9yFzN8qAEiE4oBq9+F1bFQ5mnqK3fxul22K1GrzCABmkMoc58u2MkMqv62RSojSSv+xFI1Ujc4XZeZeQnNSybbwbHA4M2JuShlGJpYmYtncN/I+Tzdz/6
    FechaTimbrado="2022-06-21T22:36:15" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## c. Ejercicios timbrados de CFDI

### CFDI por el valor del anticipo



**TIFA MEXICO**  
Domicilio fiscal  
Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
R.F.C.: ME140909PE3  
Regimen fiscal:  
(601)General de Ley Personas Morales  
Lugar de expedición: 06800

Exportación: 01

**Receptor**

**RAZON SOCIAL:** ( 15 ) **RFC:** RFC:VSE130228N48

**VICON SOLUCIONES ESTRATEGICAS**

**Direccion:** Calle: , CP: 45040  
**Régimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales

CFDI	Tipo
FN 44	(I)Ingreso

Fecha
2022-11-19T12:59:25

Forma de pago:
(03)Transferencia electrónica

Metodo de Pago
(PUE)Pago en una sola exhibición

Uso de CFDI
(G03)Gastos en general.

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
84111506	1	ACT	No aplica	ANTICIPO DE BIENES	002	2.000000	02	0.16	2.00
				Anticipo que d... despues decidira la compra					



**Observaciones del Documento**  
Anticipo que dejo el cliente, despues nos dira que compra

<b>Subtotal</b>	<b>2.00</b>
<b>Descuento</b>	<b>0.00</b>
<b>IVA 16</b>	<b>0.32</b>
<b>Total</b>	<b>2.32</b>

**Moneda:** MXN  
**Tipo de Cambio:** 0.00

**DOS PESOS 32/100 M.N.**

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

<b>Tipo de Relacion:</b>	<b>UUID Relacionado:</b> 3A6DBC74-A2A3-4E63-83A9-BDC6017F65A2	
<b>Folio Fiscal:</b> 3A6DBC74-A2A3-4E63-83A9-BDC6017F65A2	<b>Fecha y hora de certificación:</b> 2022-11-19T12:59:25	

**Sello digital del CFDI:**  
KyXkN/QRIf27mauF DLYOAamOeROOAZ/49v+IdvzYjMhOO1agA22DBgje1rBUqiiimpao22to31QgWsNPSGXCNSqKoA0TjbnL1qqUi  
k6V7W3vlZw6NthF5MFwF3HYXb5V9vFRp1P7VbgizgioDn/1fNaQz1vd7PpuFYBn72yYNEBxM+PjNKEFF0aX3V4clCOosP4jWU1/

**Cadena original del complemento de certificación digital del**  
|| 1.1|3A6DBC74-A2A3-4E63-83A9-BDC6017F65A2|2022-11-19T12:59:25|TSP080724QW 6|  
KyXkN/QRIf27mauF DLYOAamOeROOAZ/49v+IdvzYjMhOO1agA22DBgje1rBUqiiimpao22to31QgWsNPSGXCNSqKoA0TjbnL1qqUi

**Sello digital del SAT:**  
1WUjCqVUxx4NEKe+MgoM+aa4N+kJKQyC6ONY1mY3hNTFdLtiPz+FRVfqVhHHyd7GGrFATHKpHoqTE9aZ619He8g9Oom9eHX3jIk  
5be2nKh/hHpg7fkZcK5Pb057t0RSqsp7t8vRrYnbsU48WYPcaQGNas/kCMd2Z6kYzwn4oBbk2Xkdh7nyVGS40Rvs57r4hOX/Df

## c. Ejercicios timbrados de CFDI

### CFDI por valor total de la operación



**TIFA MEXICO**  
 Domicilio fiscal  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
 R.F.C.: ME140909PE3  
 Régimen fiscal:  
 (601)General de Ley Personas Morales  
 Lugar de expedición: 06800

Exportación: 01

**Receptor**

**RAZON SOCIAL:** ( 15 ) **RFC:** RFC:VSE130228N48  
 VICON SOLUCIONES ESTRATEGICAS  
 Dirección: Calle: , CP: 45040  
 Régimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales

CFDI	Tipo
FN 45	(I)Ingreso
Fecha	
2022-11-19T14:08:41	
Forma de pago:	
(99)Por definir	
Metodo de Pago	
(PPD)Pago en parcialidades o diferido	
(104)Equipo de computo y accesorios.	

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
43211503	1	H87	pz	COMPUTADOR	002	4.000000	02	0.16	4.00
		PRECIO POR BUEN FIN							

Observaciones del Documento

PRECIO POR BUEN FIN



**Subtotal** 4.00

**Descuento** 0.00

**IVA 16** 0.64

---

**Total** 4.64

Moneda: MXN  
Tipo de Cambio: 0.00

**CUATRO PESOS 64/100 M.N.**

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

<b>Tipo de Relación:</b> 07	<b>UUID Relacionado:</b> 3A6DBC74-A2A3-4E63-83A9-BDC6017F65A2
<b>Folio Fiscal:</b> 4034B3DA-F930-4A6F-9B09-E2C7B2E71C83	<b>Fecha y hora de certificación:</b> 2022-11-19T14:08:49
<b>Sello digital del CFDI:</b> GhBDC6GxRRJ3KPDOSf18H1KsfknniYYZackQjEzRuDXUIRFvVOGAzF5m0ZHtXK0NfbTOYmE3useCIdwAIOHuDIGNYPzbAI5fk807tsov6CcBdWAXApDP2tsjZ6hz8E/HW2/769bS9NTjdOZfIYRzQW04tII0q0A5BRxpMIvWkx8yRjU9/0zXLaEy/8eM3RDBaf	
<b>Cadena original del complemento de certificación digital del:</b> [111]4034B3DA-F930-4A6F-9B09-E2C7B2E71C83 2022-11-19T14:08:49 TSP080724QW6 GhBDC6GxRRJ3KPDOSf18H1KsfknniYYZackQjEzRuDXUIRFvVOGAzF5m0ZHtXK0NfbTOYmE3useCIdwAIOHuDIGNYPzbAI5fk	
<b>Sello digital del SAT:</b> Wm78EBbfqhfRFW C4+bM1dPKc01wt2JAWcqs57wDos2cNgV10wE7PWw34lg3NNHGxeNhXA8snb837ojEUmx6iYe5o6FECvzTmfBq2YYGm6BUD0MMIToeJ1ykHbOxyGz5an5DgicBiQYDjoUVbFsQDXWMIinNS3tXLiaicfjkjL13CoP+BE3ZWmJnlBjd+QDvVJ5e40w	

## c. Ejercicios timbrados de CFDI

### CFDI de tipo egreso

CFDI de Egresos  
07



**TIFA MEXICO**  
Domicilio fiscal  
Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
R.F.C.: ME140909PE3  
Regimen fiscal:  
(601)General de Ley Personas Morales  
Lugar de expedición: 06800

CFDI	Tipo
NC 8	(E)Egreso

Fecha
2022-11-19T14:20:01

Receptor	
RAZON SOCIAL: ( 15 )	RFC: RFC.VSE130228N48
VICON SOLUCIONES ESTRATEGICAS	
Direccion: Calle: , CP: 45040	
Regimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales	

Forma de pago:
(30)Aplicación de anticipos
Metodo de Pago
(PUE)Pago en una sola exhibición
Uso de CFDI
(G02)Devoluciones, descuentos o bonificaciones.

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	P/	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
84111506	1	ACT	No aplica	Aplicación de	002	2.320000	02	0.16	2.32

<b>Observaciones del Documento</b>	<b>Subtotal</b>	<b>2.32</b>
PRECIO POR BUEN FIN	<b>Descuento</b>	<b>0.00</b>
	<b>IVA 16</b>	<b>0.37</b>
	<b>Total</b>	<b>2.69</b>

Moneda: MXN  
Tipo de Cambio: 0.00

**DOS PESOS 69/100 M.N.**

Este documento es una representación impresa de un CFDI.

07

Folio Fiscal: 12E04C16-28B4-4E63-945E-74AF9995DE15	Fecha y hora de certificación: 2022-11-19T14:20:09
--	--

**Sello digital del CFDI:**  
K/0KGt4H019Fc+OLet5Jx05V6W4RyuvNHOKjUJkqrqBtprulws8TRDaQ7iPyL9WLyj1p7M3w82nXMeVBvkW2mUwVbDjp9mKqM/Xn egGGU4IejevaqQZfI0Sag5DaDm8Pme8s5Dh5VdmJuewJU3wG5vXupr3g+llw7pajDzYi5jZPexNT2ABsHUImbxiQWo0kD0/clY

**Cadena original del complemento de certificación digital del**  
||1.1|12E04C16-28B4-4E63-945E-74AF9995DE15|2022-11-19T14:20:09|TSP080724QW6|K/0KGt4H019Fc+OLet5Jx05V6W4RyuvNHOKjUJkqrqBtprulws8TRDaQ7iPyL9WLyj1p7M3w82nXMeVBvkW2mUwVbDjp9mKqM/Xn

**Sello digital del SAT:**  
HE6JUaUN446wk/v1fWRmYFNtsYtkQaP83s5cMdxKyPy4Zpa4eLwdeaGYb56e554Fqphs4Y+/lT0lgo/bM9s1/cIChVIXXdKvl4c MFXComWqRkCUyN4kE86ieWF6btgYdwN8S3QDCTFFUISg1QOFTJdsWzM+VsToGujsj/+BbJ59dX+rMIo75LX7AI/pUWR5wWBnkR2

## 2. Conciliaciones de egresos

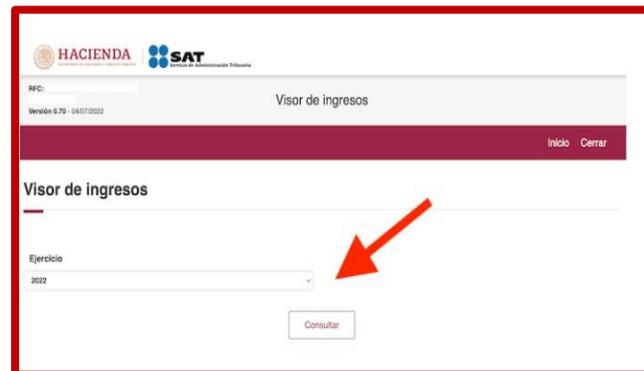
### Sistemas de facturación



### Sistemas de descargas de XML del SAT



### Visor de CFDI de Ingreso-Egreso-Pago

A screenshot of the SAT 'Visor de ingresos' web interface. The page header includes the Hacienda and SAT logos, the title 'Visor de ingresos', and the version 'Versión 6.75 - 04/07/2022'. A navigation bar has 'Inicio' and 'Cerrar' links. The main content area is titled 'Visor de ingresos' and features a dropdown menu for 'Ejercicio' with '2022' selected. A red arrow points to this dropdown. Below the dropdown is a 'Consultar' button.

## a. CFDI emitidos por el sistema de facturación

MI CASITA																					
Notas de Crédito Emitidas																					
FILTRO: Año: 2023   Mes: Todos   Ver.: Todos   Estatus: Todos																					
Sello	SAT	Estatus	Estatus Su	Vé	Ti	CFDI Relacionado	Tipo	UUID	UUID S	Seri	Fo	Emisión	Us	Receptor RFC	SubTo	r	l	To	Mor	Fi	na Pago
Válido	Existe	Vigente	Sin validar	3.3	03	2F0F6B8B-97FA-42D3-BE2B-290398BF37B9	Egreso	C7702961-777F-42B9-8611-C2717FC5F8BC		NCD	139	05/01/2023	G02	PIN870311441	209,845.20	#	33,575.23	243,420.43	MXN	99	PUE
Válido	Existe	Vigente	Sin validar	3.3	01	5FB0B103-065E-424D-81AF-BA46C611DFF4	Egreso	CC15DFF9-C762-4926-81E3-BD94945F9A5A		NCD	140	10/01/2023	G02	ULT111004TR3	174.45	#	27.91	202.36	MXN	99	PUE
Válido	Existe	Vigente	Sin validar	3.3			Egreso	51A09D7F-613D-47E3-994C-40F318F4626D		NCE	116	23/01/2023	G02	BOM840702DH7	593,433.75	#	94,949.40	688,383.15	MXN	99	PUE
Válido	Existe	Vigente	Sin validar	3.3	07	CC93EC02-89EF-4CE1-B039-93BDC5CAE9C5	Egreso	20DE8BF4-3872-4003-AD24-0D167AB7E943		NCE	117	25/01/2023	G02	LNA9305045F5	45,481.72	#	7,277.08	52,758.80	MXN	30	PUE
															848,935.12	#	135,829.62	984,764.74			

## b. Visor de Comprobantes



### Visor de facturas emitidas y recibidas

[Inicio](#) [Cerrar](#)

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio:  Consultar facturas:  Emitidas  Recibidas

Tipo de comprobante:  Ingreso  Egreso  Pago Régimen:

Suma de facturas vigentes emitidas tipo egreso, con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Información con corte al: 06/06/2023

Periodo	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos retenidos			Impuestos trasladados											
	Canceladas	Vigentes				ISR	IVA	IEPS	IVA						IEPS					
									Base					Impuesto		Base	Impuesto			
									No objeto	Exento	0%	8%	16%	8%	16%					
Enero	0	4	\$848,935		\$848,935															
Febrero	0	1	\$51,104		\$51,104															
Marzo	0	2	\$37,576		\$37,576															
Abril	3	3	\$353,115		\$353,115									\$353,115					\$58,498	
Mayo	0	3	\$1,294,993		\$1,294,993									\$1,294,993					\$207,199	
Junio	0	0																		

# C. Pagos



## c. CFDI de Pagos

---

### ¿Qué es un complemento de pago y para qué sirve?

El complemento de pago es un documento adicional en formato de factura adjunto a un comprobante de pago original que proporciona información detallada sobre los pagos recibidos, es una disposición fiscal relacionada con el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI). El complemento de pago es utilizado cuando no se ha realizado el pago completo y el saldo pendiente se cubre con pagos posteriores.

El complemento de pago tiene como objetivo cumplir con obligaciones fiscales del Servicio de Administración Tributaria (SAT) con la intención de proporcionar información sobre los pagos relacionados con un comprobante fiscal cuando el pago se realiza de manera diferida. Además, buscan cumplir con las obligaciones fiscales del SAT, facilitar el seguimiento de contabilidad y otorgar transparencia a los clientes.

A partir del 01 de enero del 2022, se actualiza la versión del complemento de pagos a la versión 2.0, siendo su uso obligatorio a partir del 1 de abril del 2023.

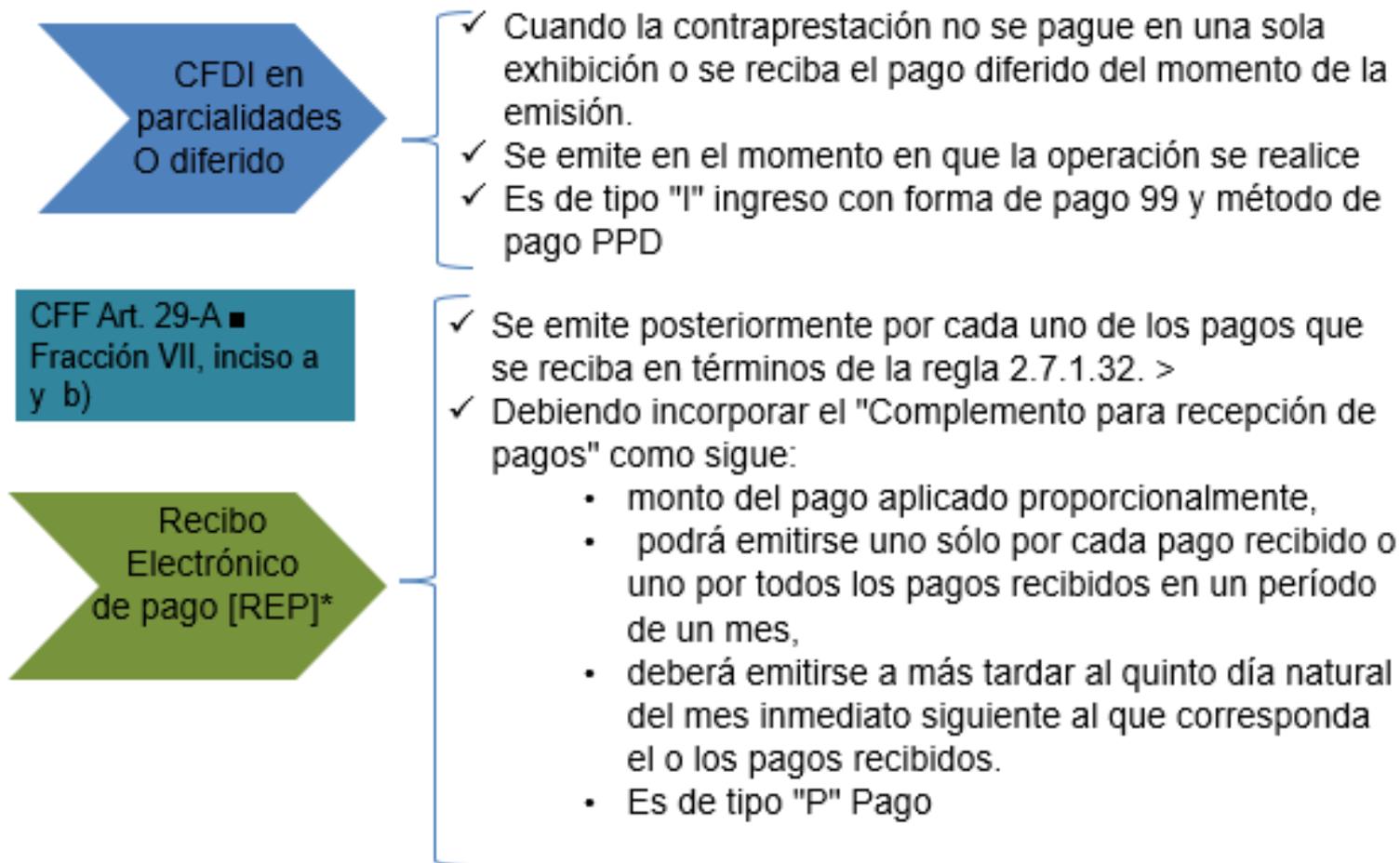
Los principales cambios son:

Se incluyen nuevos campos para identificar sí los pagos de las operaciones que ampara el comprobante son objeto de impuestos.

Se incluye un nuevo apartado con el resumen de los importes totales de los pagos realizados expresados en moneda nacional, así como los impuestos que se trasladan.

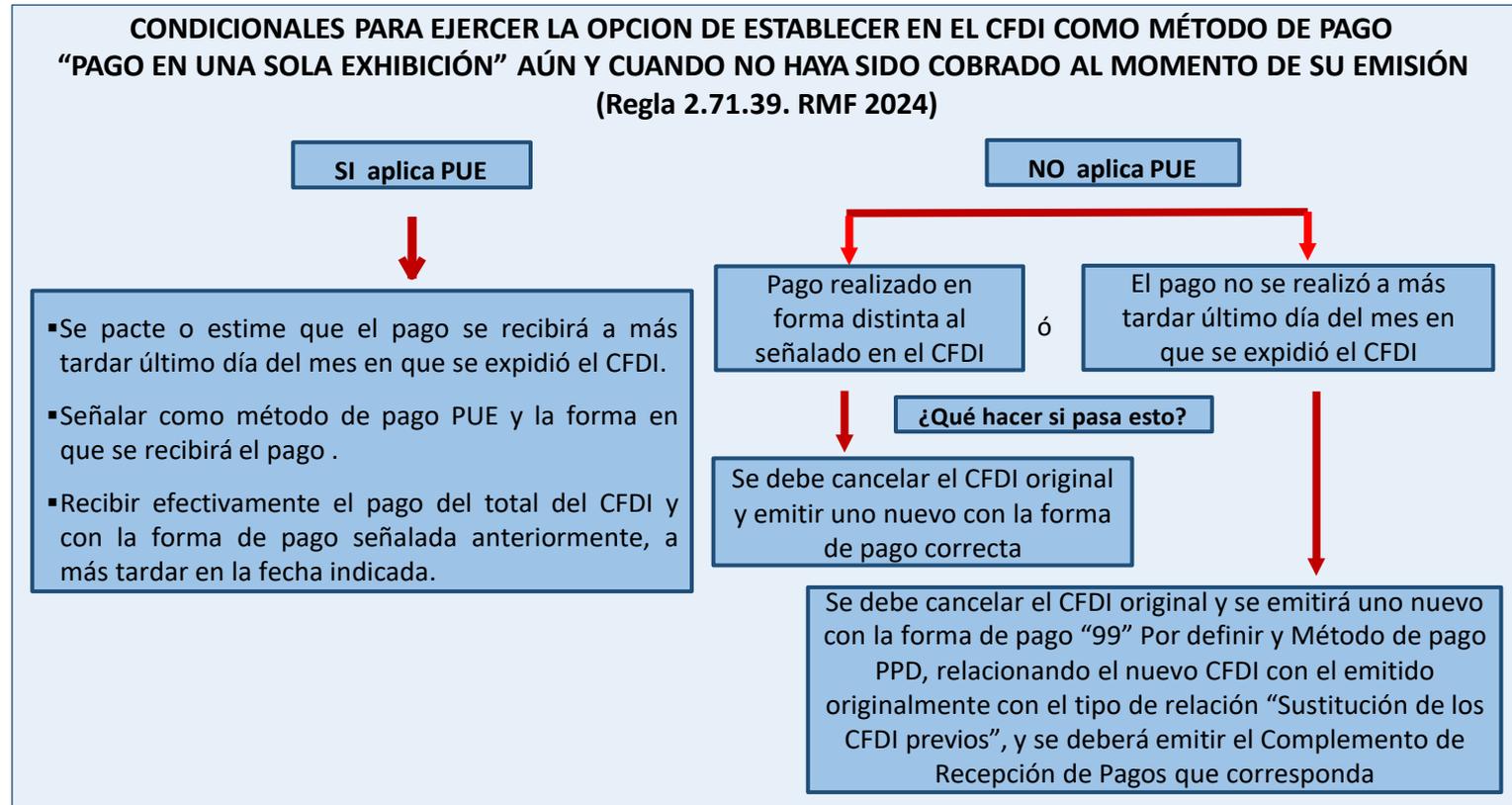
## c. CFDI de Pagos

---



## c. CFDI de Pagos

### Opción para no emitir CFDI por recepción de pagos



## c. CFDI de Pagos

---

### **4. ¿Qué plazo se tiene para emitir el CFDI con complemento para recepción de pagos también denominado “recibo electrónico de pago”?**

Se debe emitir el CFDI con complemento para recepción de pagos a más tardar al quinto día natural del mes siguiente al que se recibió el pago. Dado que el dato es un insumo para la determinación del IVA, se consideró un plazo similar al establecido para la declaración de dicho impuesto.

*Fundamento Legal: Regla 2.7.1.32. de la Resolución Miscelánea Fiscal vigente y Guía de llenado del comprobante al que se le incorpore el complemento para recepción de pagos, publicada en el portal del SAT.*

### **8. ¿Se debe desglosar el IVA en el CFDI con complemento para recepción de pagos también denominado “recibo electrónico de pago”, como lo indica la fracción VII, inciso b), del Artículo 29-A del Código Fiscal de la Federación?**

Sí se desglosan los impuestos trasladados y retenidos en el CFDI con complemento para recepción de pagos.

*Fundamento Legal: Guía de llenado del comprobante al que se le incorpore el complemento para recepción de pagos, publicadas en el portal del SAT.*

a. Versión 3.3



**TIFA México**

**TIFA MEXICO, S.A. DE C.V. (P)**

MEXICO, MEXICO  
**Régimen fiscal:** (601) General de Ley Personas Morales  
**R.F.C.:** TME1409097LS  
**Lugar de expedición:** 05800

**COMPROBANTE DE PAGOS**

CFDI	Tipo
26	(P) Pago
Fecha	
2019-09-02T12:30:41	
Uso de CFDI	
(P01) Por definir	

**Receptor:** ( 1 )  
 STEPHANIE NEVES MORENO VALLE  
**RFC:** NIMS920106JW1

Código	Cantidad	Descripción	Unidad de Medida	Precio Unitario	Importe
84111506	1	Pago	ACT	0.0000	0.00

**Forma de Pago:** (03) Transferencia electrónica de fondos    **Importe:** 61.77  
**Numero de Operación:**    **Moneda:** MXN  
**Fecha aplicación:** 2019-09-02T12:00:00    **Tipo de cambio:** 1.00

**RFC banco ordenante:** BBA830831LJ2    **RFC banco beneficiario:** BBA830831LJ2  
**Banco ordenante:**    **Cuenta beneficiaria:** 0199005279  
**Cuenta ordenante:** 0196223658

Documento	Fecha	UUID Relacionado	Metodo	Saldo Anterior	Importe pagado	Saldo insoluto	Parc.
FFY75	2019-09-02T12:00:00	5312399C-F30D-459D-A41C-FE96D2A37AED	PPD	5.80	3.00	2.80	1

**Sugerencia de IVA:** **Importe pagado:** 3.00    **IVA Superada:** 0.41

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"



**Tipo de Relación:**    **UUID Relacionado:**    **Folio fiscal:** C3CC6B4C-8346-4CD3-92A5-73739679991F  
**Fecha y hora de certificación:** 2019-09-03T12:30:40  
**Sello digital del CFDI:**

D88[FpTF4v3sQ4y1j4MHQdDQ12V99Gp0DYwRkDw7uuA6S5Q1XYPMw]SLJctYzpl8nyGIM6T8Xc0Ycm2aCf  
aYCNj10xkmpl8+G1Bq3RYQ2qYl8+H+dyeOmJFuhV8ab0GC2Xh8aakK0DqoCuo0A0VOfn20am2R182d7Vts6ZDwV  
hAC88mvd2P043d80ba+qJTHV9j9Q2EPqcm128v6Hd8tk7T9wssan2v+H0p8EAActS0uLJWxwpa1Yx0SjHWB  
1888TbvqRNDuL8Juu023gPQauKq6B+U06g=

**Número de serie del Certificado de Sello Digital:**  
00001000000412908168

**Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT:**  
00001000000407612027

[1,1]C3CC6B4C-8346-4CD3-92A5-73739679991F 2019-09-03T12:30:40TSP080724QW6-D88[FpTF4v3sQ4y1j4MHQdDQ12V99Gp0DYwRkDw7uuA6S5Q1XYPMw]SLJctYzpl8nyGIM6T8Xc0Ycm2aCf  
aYCNj10xkmpl8+G1Bq3RYQ2qYl8+H+dyeOmJFuhV8ab0GC2Xh8aakK0DqoCuo0A0VOfn20am2R182d7Vts6ZDwV  
hAC88mvd2P043d80ba+qJTHV9j9Q2EPqcm128v6Hd8tk7T9wssan2v+H0p8EAActS0uLJWxwpa1Yx0SjHWB 1888TbvqRNDuL8Juu023gPQauKq6B+U06g= [00001000000407612027]

**Sello digital del SAT:**

## a. Versión 3.3

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<cfdi:Comprobante
Sello="Dt88jFpTF4dVw3tiQiaY1j4MrH0dDQ01/2V9BGz0DY1wINKSw7uuA6hSQ1kYPMWjSlJrcYztp8wnyEiklr6Tf8Xc0Y/zlm2aC/sYIQNj1OxrKmp/d4+G1Bq3RYQInjYM+r//+dyeOmJFuHv8ebiG0C2X/h6bhsKDDzjoCux0AkOVOfxhZ60am2R18
xmlns:pago10="http://www.sat.gob.mx/Pagos" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/3" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800"
TipoDeComprobante="P" Total="0" Moneda="XXX" SubTotal="0"
Certificado="MIIGzCCBA+gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTGwNgYDVQQDDC9BLkMuIGRlbcBTZXJ2aWNpbypBkZSBBZG1pbmlzdHJhY2nDs24gVHJpYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydml
NoCertificado="00001000000412908166" Fecha="2019-09-02T12:30:41" Folio="26" Version="3.3" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/3 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/3/cfdv33.xsd
http://www.sat.gob.mx/Pagos http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/Pagos/Pagos10.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO, S.A. DE C.V. (P)" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Rfc="NIMS920106JW1" UsoCFDI="P01"/>
  - <cfdi:Conceptos>
    <cfdi:Concepto Importe="0" ValorUnitario="0" Descripcion="Pago" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="84111506"/>
  </cfdi:Conceptos>
  - <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
    http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/timbrefiscaldigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
    SelloSAT="rGc5HzIPOpI0c4u7whLXbdXGSQxsGs4YsYcy5O6u76+YY7chu/ZVH0Vvhp6unzDqKdW6KZWA4j3mpz1BFc92IMnlvo/A6YEXK0rH7UVv81RjPpNm7v602fp0BMqRc//Zb60e1tXaosQpu9Miw80RF3+86KrSVupjA8UzA+AMeo
    NoCertificadoSAT="00001000000407612027"
    SelloCFD="Dt88jFpTF4dVw3tiQiaY1j4MrH0dDQ01/2V9BGz0DY1wINKSw7uuA6hSQ1kYPMWjSlJrcYztp8wnyEiklr6Tf8Xc0Y/zlm2aC/sYIQNj1OxrKmp/d4+G1Bq3RYQInjYM+r//+dyeOmJFuHv8ebiG0C2X/h6bhsKDDzjoCux0AkOVOf
    FechaTimbrado="2019-09-03T12:30:40" UUID="C3CC6B4C-8346-4CD3-92A5-73739679991F" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
  - <pago10:Pagos Version="1.0">
    - <pago10:Pago CtaBeneficiario="0199005279" RfcEmisorCtaBen="BBA830831LJ2" CtaOrdenante="0196223658" RfcEmisorCtaOrd="BBA830831LJ2" Monto="61.77" MonedaP="MXN" FormaDePagoP="03" FechaPago="2019-09-
    02T12:00:00">
      <pago10:DoctoRelacionado Folio="75" ImpSaldoInsoluto="2.80" ImpPagado="3.00" ImpSaldoAnt="5.80" NumParcialidad="1" MetodoDePagoDR="PPD" TipoCambioDR="0.04856" MonedaDR="USD" Serie="FP" IdDocumento="5310398C-
      F30D-4590-A41C-FE99D2A37AED"/>
    </pago10:Pago>
  </pago10:Pagos>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## b. Versión 4.0

### TIFA MEXICO

R.F.C. : TME140909PE3  
**Régimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
**Domicilio fiscal**  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO  
**Expedido en** 7  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20 , CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO

**Lugar de expedición** 06800  
**Cliente:** RFC:IST1503172VA - INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS ( 11 )

**Régimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
 Calle: PROL PROGRESO No. 128B No. 128B, Col. TEXCOCOAC CP: 90806, 5  
 Teléfono: 47 1290004 4

**COMPROBANTE DE PAGOS** 1

Comprobante fiscal digital (P)Pago  
 Serie:  
 Folio: 15  
 Fecha : 2022-06-21T23:32:22

---

**Concepto:** (03)-Transferencia electrónica de fondos  
**Documento:** FND000000000  
**Fecha aplicación:** 2022-06-21T12:00:00 7  
**Tipo:** Traslado **Base:** 37.097738 **Impuesto:** 8  
**RFC banco ordenante:** BBA830831LJ2 10  
**Banco ordenante:**  
**Cuenta ordenante:** 01830 2263

**Importe:** 43.00  
**Moneda:** MXN  
**Tipo de cambio:** 1.00  
**Tipo/Factor:** Tasa **Tasa/Cuota:** 0.160000 **Importe:** 5.935630 11 12  
**RFC banco beneficiario:** BBA830831LJ2  
**Cuenta beneficiaria:** 0192013394

---

Documento	Fecha	UUID	Saldo Anterior	importe pagado	Saldo insoluto	Parc.
FV23	2022-06-21T12:00:00	3094PC07-D4E3-48EA-AF83-BB3813696030	2.32	2.00	0.32	1

---

**Tipo:** Traslado **Base:** 1.725490 **Impuesto:** 002

Tipo/Factor:	Tasa	Tasa/Cuota:	0.160000	Importe:	0.276078
<b>Totales</b>					
Traslado	IVA 16	IVA 8	IVA 0	IVA Exento	
Base					37.10
Importe					5.94
Retencion	IVA	ISR	IEPS		
Importe					



Este documento es una representación impresa de un CFDI  
**Folio fiscal:** AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459  
**Fecha y hora de certificación:** 2022-06-21T23:32:27  
**Sello digital del CFDI:**  
 FzTkD9oIkgesdx4DGzflP3+y9K1ksDpXPaiZnSzkJKm07IYYomcsp33iHEfMTBo4yR0XIHwVYyYj0BvqLm9w C17gEPTSp  
 BsCieVjZbsYw bL6K3w 1GbbR3R8d4SByMQ1w mggkZTclpw Vw ZHSeggZnlsvdx96qte65r4JnrLryw od7OUFr6VjNYBtR  
 v+phDQAjmu+YJBWw G8ImE0+yFxbZDxkRH-P0ImiuvBhhGgJS6ojcccoMTCvufux5SQKenSSeJf5A8FpiOAAACLUODk92j  
 rRjL1WuIgw KLndnTIKED0/V0+sPLy1m57Ms0lpa3g==

## b. Versión 4.0

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cdfi:Comprobante
  Sello="fujfvUs12SS40AEe85Zoids2ly4vIOP/bhHxMdaNQ4EkCUI6rEidMAlhNjIENUNT22yk+b3TXip/n38Uf7xMNIb6lHaNqS6Vrsd3TUw18bbjomce1Hqo98uq5m1ZjI33MLEwDX2URxhOsNmQMC6VOrdGa1+egwaZWhoqrA3Y6HB55cm2pAF8f0sef"
  xmlns:pago20="http://www.sat.gob.mx/Pagos20" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800"
  TipoDeComprobante="P" Total="0" Exportacion="01" Moneda="XXX" SubTotal="0"
  Certificado="MIIGJzCCBA+gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTgwNgYDVQDDCC9BkMuIGRlBCBTZXJ2aWNpbYBkZSB8ZG1pbmlzdHJhY2Ns24gVHJpYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydmll
  NoCertificado="00001000000412908166" Fecha="2022-06-21T22:42:25" Folio="14" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd
  http://www.sat.gob.mx/Pagos20 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/Pagos/Pagos20.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" Rfc="IST1503172VA" UsoCFDI="CP01" RegimenFiscalReceptor="601" DomicilioFiscalReceptor="90806"/>
- <cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto Importe="0" ValorUnitario="0" Descripcion="Pago" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="84111506" ObjetoImp="01"/>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  SelloSAT="bCMYdUkUGjFncw5o87EWpcFuYnycpwOzXIBYMHHeGo/cnjZ88bp6ujBnja4baiKEESkd2ahnR1YxxEjn+pgJU05T+0yjWzFfaGwZ9UoEq1AXb9qItVwhlpMka/pJMVP51PF509mDV8Z01q30WGu5GMrdL95Q36UI+H6mxa2Y"
  NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
  SelloCFDI="fujfvUs12SS40AEe85Zoids2ly4vIOP/bhHxMdaNQ4EkCUI6rEidMAlhNjIENUNT22yk+b3TXip/n38Uf7xMNIb6lHaNqS6Vrsd3TUw18bbjomce1Hqo98uq5m1ZjI33MLEwDX2URxhOsNmQMC6VOrdGa1+egwaZWhoqrA3Y6HB55
  FechaTimbrado="2022-06-21T22:42:29" UUID="5C2DCEA7-2EB0-475A-B9DD-086EBC8FE6B1" RfcProvCertif="TSP080724QV6"/>
- <pago20:Pagos Version="2.0">
  <pago20:Totales MontoTotalPagos="43.00" TotalTrasladosImpuestoIVA16="0.04" TotalTrasladosBaseIVA16="37.20"/>
- <pago20:Pago CtaBeneficiario="0192014489" RfcEmisorCtaBen="BBA830831LJ2" CtaOrdenante="0183012263" RfcEmisorCtaOrd="BBA830831LJ2" NumOperacion="FN0000000008" Monto="2.00" TipoCambioP="21.5" MonedaP="USD"
  FormaDePagoP="03" FechaPago="2022-06-21T12:00:00">
  - <pago20:DoctoRelacionado Folio="23" ObjetoImpDR="02" ImpSaldoInsoluto="0.32" ImpPagado="2.00" ImpSaldoAnt="2.32" NumParcialidad="1" EquivalenciaDR="1" MonedaDR="USD" Serie="FN" IdDocumento="3094FCD7-D4E3-48EA-
  AF83-8B3813696030">
  - <pago20:ImpuestosDR>
  - <pago20:TrasladosDR>
    <pago20:TrasladoDR ImporteDR="0.28" TasaOCuotaDR="0.160000" TipoFactorDR="Tasa" ImpuestoDR="002" BaseDR="1.73"/>
  </pago20:TrasladosDR>
  </pago20:ImpuestosDR>
</pago20:DoctoRelacionado>
- <pago20:ImpuestosP>
  - <pago20:TrasladosP>
    <pago20:TrasladoP ImporteP="0.28" TasaOCuotaP="0.160000" TipoFactorP="Tasa" ImpuestoP="002" BaseP="1.73"/>
  </pago20:TrasladosP>
  </pago20:ImpuestosP>
</pago20:Pago>
</pago20:Pagos>
</cfdi:Complemento>
</cdfi:Comprobante>
```

## c. Su relación con el CFDI 4.0 de Ingresos

### Art 29-A FVII-b

...CFDI por total de operación y un CFDI por cada pago recibido.

### RMF 2.7.1.29 y 2.7.1.32

CFDI por el total de la operación  
99 PPD

CFDI de complemento de pagos  
por cada pago recibido



**TIFA MEXICO**  
Domicilio fiscal  
Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 30, CP: 06800, CUAJALTEPEC, CDMX, MEXICO  
R.F.C.: ME140909PE3  
Regimen fiscal: (601) General de Ley Personas Morales  
Lugar de expedición: 06800

CFDI	Tipo
FN 7	(Ingreso)

Fecha: 2022-04-12T23:22:15

Norma de pago: (99) Por de finis  
Método de Pago: (FF0) Pago en parcialidades o diferido  
Uso de CFDI: (02) Mobiliario y equipo de oficina por exenciones.

RAZON SOCIAL: ( 9 ) JEMA ASESORIA RFC: RFC.JA.S060608MY3  
Dirección: Calle:, CP: 76060  
Régimen fiscal: (626) Régimen Simplificado de Confianza

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	PIU	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
58101502	1	HE7	ps	SOFA	002	1.000000	02	0.16	1.00
58101501	1	HE7	ps	ESQUINERO	002	1.500000	03	0.16	1.50
43211503	1	HE7	ps	COMPUTADOR	002	1.400000	02	0.16	1.40

Observaciones del Documento



Subtotal **3.90**

Descuento **0.00**

IVA 16 **0.62**

---

Total **4.52**

Moneda: MXN  
Tipo de Cambio: 0.00

**CUATRO PESOS 52/100 M.N.**

Este documento es una representación impresa de un CFDI.

Tipo de Relación: (00) Relacionado  
Folio Fiscal: CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB Fecha y hora de certificación: 2022-04-12T23:22:26

Sello digital del CFDI:  
D/F5H-30fobNbwEvl6h+VDF/vMFPDz2oC0sCMLRwa3HM3k9glo9grcKM7E6Lu2ELAgmL5+h9u5013/vNdvH3ooPml  
/DORF6KDzrR4zbaqoYH6eWUT/LS7zqz2faccCiq2cabz-entWYh3EcWYvJMDH+R6VWQgT25uDKAD9pAt9tL4lEg04PVUvz

Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:  
[1.1]CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB|2022-04-12T23:22:26|TSP00724QWE|  
D/F5H-30fobNbwEvl6h+VDF/vMFPDz2oC0sCMLRwa3HM3k9glo9grcKM7E6Lu2ELAgmL5+h9u5013/vNdvH3ooPml

Sello digital del SAT:  
l9fA0W71Hz217tuMST6uDr0DLaudXtuORUL8u7cPRuWmzQDn65z2fwt5dHKb9DA2B84R2KvWfLxWPd4fF  
nB3grmFmYn-8f0R5j7XCD/E3j41Mppzu-P92wACyUamQAnHwbb7w139RRI+nu/Q1WmF8fCOuWuJDCa8H3Fkag1P9

## c. Su relación con el CFDI 4.0 de Ingresos

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
Sello="D/F5H+30RobRNBwaEv16h+YDP/IHMPr0zZce00x6CMLRxxw3HMI3bKkgBo9gmcXM6TF6Lu2ELAqMLS+h9uS913lVrNdvHT3ooPsrJ/jODRf6KD2r84zbajoYH6eWHJT/L972q1zRwzCtqOcahIz+mWyh36cWynjMDH+YkviNGjctJZ5uDKAD9pA
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800" MetodoPago="PP" TipoDeComprobante="I" Total="4.52"
Exportacion="0" Moneda="MXN" SubTotal="3.90"
Certificado="MLCzCCBA+gAwMBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwgCvMTowNgYDVQDDC9BLkMuIGRlbnCBTzXJ2aWNpbyBkZSBBZG1pbmlzdHJhY2Ns2aWNoYnV0YXJpYTEvMC0GA1UECgwmU2Vydmlj
NoCertificado="00001000000412908166" FormaPago="99" Fecha="2022-04-12T23:22:15" Folio="7" Serie="F" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"
<cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEZ" Rfc="TME140000PE3"/>
<cfdi:Receptor Nombre="JEMA ASESORIA" Rfc="JAS0008MY3" UsoCFDI="I02" RegimenFiscalReceptor="626" DomicilioFiscalReceptor="76060"/>
- <cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Concepto Importe="1.00" ValorUnitario="1.00" Descripcion="SOFA" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101502" ObjetoImp="02">
- <cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Importe="0.16" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.00"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
- <cfdi:Concepto Importe="1.50" ValorUnitario="1.50" Descripcion="ESQUINERO" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="56101501" ObjetoImp="02">
- <cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Importe="0.24" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.50"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
- <cfdi:Concepto Importe="1.40" ValorUnitario="1.40" Descripcion="COMPUTADOR NETBOOK" Unidad="pz" ClaveUnidad="H87" Cantidad="1" ClaveProdServ="43211503" ObjetoImp="02">
- <cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Importe="0.224" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="1.40"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.62">
- <cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Importe="0.62" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="3.90"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
- <cfdi:Complemento>
<tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
SelloSAT="IqFsAJ0W7I+Hz2t7HzkK6T6zDn0DL4udXs1tu+OHUL8si7cPRuWtmzQDxk5Iz2KwtExEHK0btIEXA2BRX4RtZKVeFiLvlWPdXjKFEnEkE9gzRmRemVn+8f0R5j7XCO/E3j41tMpqz+P92wAZCyUwmQAsHWbb7w19hRNJ+ns/Q1Wmli
NoCertificadoSAT="000010000000501960426"
SelloCFD="D/F5H+30RobRNBwaEv16h+YDP/IHMPr0zZce00x6CMLRxxw3HMI3bKkgBo9gmcXM6TF6Lu2ELAqMLS+h9uS913lVrNdvHT3ooPsrJ/jODRf6KD2r84zbajoYH6eWHJT/L972q1zRwzCtqOcahIz+mWyh36cWynjMDH+YkviNGjctJZ5uDKAD9pA
FechaTimbrado="2022-04-12T23:22:26" UUID="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
</tfd:Complemento>
</cfdi:Comprobante>

```

## c. Su relación con el CFDI 4.0 de Ingresos



**Domicilio fiscal:**  
Calle: JOSE PEDIN CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAJAHTEMOC, CDMX, MEXICO

**Régimen fiscal:** (601) General de Ley Personas Morales  
**R.F.C.:** TME140909PE3

**Lugar de expedición:** 06800

**Receptor:** ( 9 )  
JEMA ASESORIA

**RFC:** JAS060608MY3

**TIFA MEXICO**

**COMPROBANTE DE PAGOS**

CFDI	Tipo
13	(P)Pago

**Fecha:**  
2022-06-21T22:18:02

**Uso de CFDI:**  
(CP01)Pagos

Código	Cantidad	Descripción	Unidad de Medida	Precio Unitario	Importe
84111506	1	Pago	ACT	0.0000	0.00

**Forma de Pago:** (03) Transferencia electrónica de fondos      **Importe:** 1.62

**Numero de Operación:** FN0000000007      **Moneda:** MXN

**Fecha aplicación:** 2022-04-30T12:00:00      **Tipo de cambio:** 1.00

---

**RFC banco ordenante:** BBA830831LJ2      **RFC banco beneficiario:** BBA830831LJ2

**Banco ordenante:**      **Cuenta beneficiaria:** 0183012263

**Cuenta ordenante:** 0192013356

Documento	Fecha	UUID Relacionado	Metodo	Saldo Anterior	Importe pagado	Saldo insoluto	Pars.
FN7	2022-04-30T12:00:00	CA5F36D-005B-4524-9C8D-A36E30E74AB		1.62	1.62	0.00	2

**Sugerencia de IVA:**      **Importe pagado:** 1.62      **IVA Superido:** 0.22

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

**Tipo de Relación:**

**UUID Relacionado:**

**Folio fiscal:** 376CAFE6-0C91-4359-9B53-920C4414E153

**Fecha y hora de certificación:** 2022-06-21T22:18:07

**Sello digital del CFDI:**

ePwW5pPRDwbQug3Wb5jyE8WU2MOKKJ04e0T3quc5cIQNAK7F1wtd8avfIgeYPRRS3CB2GTbTskthufedNXGWRndd1M0X  
HjCJ2dGv5DcIcl4ed118xKwFD-8Uxtd0vms25dDOR8Bels2wWtrJQDQMe4vNPJLJ155Mx8h3gt7CJIEGQLWx5q6BEW5  
JKUPPIGUnR5UuyjEiFRd3L+L05uJZCDe0FSvp1EakbV7FK34NblvURITAA4amPmHOZCMAl3FJPNEdLwHCpcMvWtrvby29EhaGjicEwhluT3B1+MjUXbejM2R+rTQ=

**Número de serie del Certificado de Sello Digital :** 00001000000412908166      **Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT:** 00001000000501960426

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**

[ ] 376CAFE6-0C91-4359-9B53-920C4414E153;2022-06-21T22:18:07;TSP090724QW6);ePwW5pPRDwbQug3Wb5jyE8WU2MOKKJ04e0T3quc5cIQNAK7F1wtd8avfIgeYPRRS3CB2GTbTskthufedNXGWRndd1M0X;HjCJ2dGv5DcIcl4ed118xKwFD-8Uxtd0vms25dDOR8Bels2wWtrJQDQMe4vNPJLJ155Mx8h3gt7CJIEGQLWx5q6BEW5;JKUPPIGUnR5UuyjEiFRd3L+L05uJZCDe0FSvp1EakbV7FK34NblvURITAA4amPmHOZCMAl3FJPNEdLwHCpcMvWtrvby29EhaGjicEwhluT3B1+MjUXbejM2R+rTQ=;00001000000501960426]]

**Sello digital del SAT:**

H5eVpNubh7ghK6365WwWw50Hs8oY90HqPclseQITDGOeDJAA+bnM6G2b10T8H8XBIOeCwOTM55MY18eDZKHUR85d1  
YWdWp8sG6ZD318NFC997GwLWu5X08C2rGECoLQ00ICRS8eYKDFPzPp9pYVWu5d8m1De5bqJue9+M55m1U0euct  
SPANZ1T8e8d1C3Q26z6P8Y8A7Yym3DyLUU6uc9y1N7188u8A9yW5gDp2W6pdpN8y1+K0c30z8B3w3jyDpEhVLo+AMPKX0G25cdzWEJpGeA0eWk8aIAy8ARg==

## c. Su relación con el CFDI 4.0 de Ingresos

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante
Sello="ePitW5/zPRDwbOJq0Wh5ybYEBWtZ4MQKkQ4a0T3qucy5ck2kAK7F1vwfxBavfIIgEYPRRS3CB2GTbTskuhufe0NXGwM9dt1MOrXHyDiZtQiGVSDUcL6xGla1BsXwFD+BUoa0hnh2beE0QOHkBelL2xW/fmJQ3QjMn4vNP1rUJ55Mik8BhgZT2cJII
xmlns:pago20="http://www.sat.gob.mx/Pagos20" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" LugarExpedicion="06800"
TipoDeComprobante="P" Total="0" Exportacion="01" Moneda="XXX" SubTotal="0"
Certificado="MIIGjZCCBA+gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDAwMDA0MTI5MDgxNjYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGyMTGwNgYDVQQDDC9BLkMuIGRlYm90b2E0QOHkBelL2xW/fmJQ3QjMn4vNP1rUJ55Mik8BhgZT2cJII
NoCertificado="00001000000412908166" Fecha="2022-06-21T22:18:02" Folio="13" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfd40.xsd
http://www.sat.gob.mx/Pagos20 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/Pagos/Pagos20.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="SEMA ASESORIA" Rfc="JAS060608MY3" UsoCFDI="CP01" RegimenFiscalReceptor="626" DomicilioFiscalReceptor="76060"/>
- <cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto Importe="0" ValorUnitario="0" Descripcion="Pago" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="84111506" ObjetoImp="01"/>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Complemento>
  <tfid:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfid="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  SelloSAT="H9aVPNu8hw7rqhK636dWNWxs50Hs8oYfXHpPcloeQtTDGOnDJafA+brvMv6GZb10TBHIXBlObCxxwDTMI55MYk8eDZXUHURkSd7YWDwFpikbG8ZDd1BNPFC997GxyLWNuSXk80CJGCo/LQkz0IiQR68aYKDFZOPDr9pyVWsl
  NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
  SelloCFD="ePitW5/zPRDwbOJq0Wh5ybYEBWtZ4MQKkQ4a0T3qucy5ck2kAK7F1vwfxBavfIIgEYPRRS3CB2GTbTskuhufe0NXGwM9dt1MOrXHyDiZtQiGVSDUcL6xGla1BsXwFD+BUoa0hnh2beE0QOHkBelL2xW/fmJQ3QjMn4vNP1rUJ55M
  FechaTimbrado="2022-06-21T22:18:07" UUID="376CAFE6-0C91-4359-9B53-920C4414E153" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
- <pago20:Pagos Version="2.0">
  <pago20:Totales MontoTotalPagos="1.62" TotalTrasladosImpuestoIVA16="0.22" TotalTrasladosBaseIVA16="1.40"/>
  <pago20:Pago CtaBeneficiario="0183012263" RfcEmisorCtaBen="BBA830831LJ2" CtaOrdenante="0192013356" RfcEmisorCtaOrd="BBA830831LJ2" NumOperacion="FN0000000007" Monto="1.62" TipoCambioP="1" MonedaP="MXN"
  FormaDePagoP="03" FechaPago="2022-04-30T12:00:00">
    - <pago20:DoctoRelacionado Folio="7" ObjetoImpDR="02" ImpSaldoInsoluto="0.00" ImpPagado="1.62" ImpSaldoAnt="1.62" NumParcialidad="2" EquivalenciaDR="1" MonedaDR="MXN" Serie="FN" IdDocumento="CA58F36D-005B-4524-
      8C8D-A38E3B2E74AB">
      - <pago20:ImpuestosDR>
        - <pago20:TrasladosDR>
          <pago20:TrasladoDR ImporteDR="0.22" TasaOcuotaDR="0.160000" TipoFactorDR="Tasa" ImpuestoDR="002" BaseDR="1.40"/>
        </pago20:TrasladosDR>
      </pago20:ImpuestosDR>
    </pago20:DoctoRelacionado>
    - <pago20:ImpuestosP>
      - <pago20:TrasladosP>
        <pago20:TrasladoP ImporteP="0.22" TasaOcuotaP="0.160000" TipoFactorP="Tasa" ImpuestoP="002" BaseP="1.40"/>
      </pago20:TrasladosP>
    </pago20:ImpuestosP>
  </pago20:Pago>
</pago20:Pagos>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
  
```

### 3. Conciliaciones Tripartitas

En el sistema de descargas vemos el número de CFDI de pagos, que se llama cifra de control que hay que comparar.

Consulta: **General** Período: **Del 01/Ene/2023 Al 30/Jun/2023** CONSULTA Y DESCARGA

**DATOS DE LA CONSULTA**

Comprobantes: **Emitidos** Tipo: **Pago** Estado: **Todos** Complemento: **Todos**

**REPORTE**

Año	Mes	Método	Fecha Inicio	Hora Inicio	Fecha Fin	Hora Fin	Consultados	Por Tipo	Cancelados	Descargados	Existentes	Estatu
2023	Ene	MES	01/01/2023	00:00:00	31/01/2023	23:59:59	281	33	0	0	33	Const
2023	Feb	MES	01/02/2023	00:00:00	28/02/2023	23:59:59	275	28	0	0	28	Const
2023	Mar	MES	01/03/2023	00:00:00	31/03/2023	23:59:59	346	28	1	0	28	Const
2023	Abr	MES	01/04/2023	00:00:00	30/04/2023	23:59:59	281	22	0	0	22	Const
2023	May	MES	01/05/2023	00:00:00	31/05/2023	23:59:59	238	36	0	0	36	Const
2023	Jun	MES	01/06/2023	00:00:00	30/06/2023	23:59:59	140	34	0	0	34	Const

**ESTADÍSTICAS**

Consultados: **1561** Existentes: **181**  
Cancelados: **1** Consultados Tipo: **181**  
Descargados: **0**

**MENSAJES**

**PROCESO FINALIZADO**

 Exportar  Importar

# a. CFDI emitidos por el sistema de facturación

MI CASITA																		
Pagos Emitidos																		
FILTRO: Año: 2024   Mes: Todos   Estatus: Todos																		
Sello	SAT	Estatus	Tipo	UUID	Seri	Folio	Concepto	Total	Total	Receptor RFC	Emisión	Monto Pago	Fecha Pago	Base IVA 16% Traslado	IVA 16% Traslado	VA 0% Traslado	Traslado	
1	Válido	Existe	Vigente	Pago	79B49E93-D009-4D1F-B03D-84F5F16EAA98	M	379	Pago	-	-	PRO0507053F4	02/02/2024	432,170.16	29/01/2024	372,560.48	59,609.68		
2	Válido	Existe	Vigente	Pago	1532E158-D5E0-43F1-A79E-3E86E70D6914	M	378	Pago	-	-	CSM1912169W0	02/02/2024	15,890.36	31/01/2024	13,698.59	2,191.77		
3	Válido	Existe	Vigente	Pago	6209BD03-6151-44B6-B3B1-D2EFA9690841	M	377	Pago	-	-	ORT100218LT3	02/02/2024	16,058.21	26/01/2024	13,843.28	2,214.93		
4	Válido	Existe	Vigente	Pago	F94E5DDF-AC0D-40EE-AC48-4C98AB74B809	M	376	Pago	-	-	ORT100218LT3	02/02/2024	14,516.66	17/01/2024	12,514.36	2,002.30		
5	Válido	Existe	Vigente	Pago	B904558A-5D65-4A53-B599-477CE9C17DAF	M	375	Pago	-	-	OEDI711219972	02/02/2024	78,893.78	11/01/2024	68,011.88	10,881.90		
6	Válido	Existe	Vigente	Pago	7E8896E1-3BEA-4402-A489-9F5DCE014FAA	M	374	Pago	-	-	DSA160219195	02/02/2024	55,421.32	11/01/2024	47,777.00	7,644.32		
7	Válido	Existe	Vigente	Pago	697652E8-AFA2-4CCA-9FC5-D4870A3356EE	M	373	Pago	-	-	APN831231155	02/02/2024	28,931.26	19/01/2024	24,940.74	3,990.52		
8	Válido	Existe	Vigente	Pago	B0273C09-F9BF-4086-B60D-C0B168C8CD62	M	372	Pago	-	-	TLA110531EH6	02/02/2024	25,247.40	24/01/2024	21,765.00	3,482.40		
9	Válido	Existe	Vigente	Pago	DCBB2FOE-61E0-4621-9640-DBE5787CB0FB	M	371	Pago	-	-	ROM860405PH7	02/02/2024	136,254.27	26/01/2024	117,460.58	18,793.69		
10	Válido	Existe	Vigente	Pago	154B3409-D1DF-4E1B-98F0-353E9600DFAD	M	370	Pago	-	-	ROM860405PH7	02/02/2024	3,345.00	12/01/2024	2,883.62	461.38		
11	Válido	Existe	Vigente	Pago	E0A59E80-2E0A-4CEC-A914-1757098F86E0	M	369	Pago	-	-	ROM860405PH7	02/02/2024	127,494.59	05/01/2024	109,909.13	17,585.46		
12	Válido	Existe	Vigente	Pago	E3F7B391-B8F2-42B2-A275-9C9AA9842322	M	368	Pago	-	-	PME5605296V4	02/02/2024	572,878.76	30/01/2024	493,861.00	79,017.76		
13	Válido	Existe	Vigente	Pago	21698118-0C57-455A-B8F6-F7D3C404EF81	M	367	Pago	-	-	NLA110228DB1	02/02/2024	19,720.00	25/01/2024	17,000.00	2,720.00		
14	Válido	Existe	Vigente	Pago	A8E6103A-8679-4359-BD2F-AE16732DE167	M	366	Pago	-	-	GHM130326CY5	02/02/2024	19,720.00	25/01/2024	17,000.00	2,720.00		
15	Válido	Existe	Vigente	Pago	EB05410F-6E7F-4CBC-B437-1C973EA49E64	M	365	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	145,000.00	31/01/2024	125,000.00	20,000.00		
16	Válido	Existe	Vigente	Pago	50C4E553-A7B2-4192-A64C-8F1D584BF3B3	M	364	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	116,000.00	23/01/2024	100,000.00	16,000.00		
17	Válido	Existe	Vigente	Pago	8EA13EBA-BC22-4143-828F-36B797DA8857	M	363	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	145,000.00	19/01/2024	125,000.00	20,000.00		
18	Válido	Existe	Vigente	Pago	554A9455-982C-4D52-9947-9B42AAAF56851	M	362	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	29,000.00	15/01/2024	25,000.00	4,000.00		
19	Válido	Existe	Vigente	Pago	A0ADA7FD-64AB-4211-B3C3-3A6BE570EDE0	M	361	Pago	-	-	DAC080228DZ4	02/02/2024	11,279.38	25/01/2024	9,723.60	1,555.78		
20	Válido	Existe	Vigente	Pago	BFB04DAD-8F7C-4E3C-9916-8B58039CBBF2	M	360	Pago	-	-	ULT111004TR3	02/02/2024	73,336.82	08/01/2024	63,221.40	10,115.42		
21	Válido	Existe	Vigente	Pago	84D2DA1A-9019-4F47-ADE1-34386B98D3C	M	359	Pago	-	-	ULT111004TR3	02/02/2024	124,871.90	08/01/2024	107,648.19	17,223.71		
22	Válido	Existe	Vigente	Pago	31B1BE1C-9FC2-4741-AB15-509E1860BA80	M	358	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	84,689.28	31/01/2024	73,008.00	11,681.28		
23	Válido	Existe	Vigente	Pago	0D684C3D-1DF0-4F26-8D72-78C17572CB16	M	357	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	167,729.25	18/01/2024	144,594.18	23,135.07		
24	Válido	Existe	Vigente	Pago	D37B7F6A-CB8E-4807-993B-F80339E866F	M	356	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	181,447.20	05/01/2024	156,420.00	25,027.20		
25	Válido	Existe	Vigente	Pago	F471381A-4BAC-476A-9E20-20A1BC69FB28	M	355	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	138,380.46	04/01/2024	119,293.50	19,086.96		
26	Válido	Existe	Vigente	Pago	D200AE0F-7F76-46B8-A294-52FDD49193D	M	354	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	580.00	31/01/2024	500.00	80.00		
27	Válido	Existe	Vigente	Pago	F1CA97A9-0243-456B-8C54-77AE626C5929	M	353	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	3,190.00	31/01/2024	2,750.00	440.00		
28	Válido	Existe	Vigente	Pago	DA0E6C30-7F16-4A4C-832B-1B17B3F2C6CD	M	352	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	1,250.00	22/01/2024	1,077.59	172.41		
29	Válido	Existe	Vigente	Pago	BCD91374-DC14-498A-86F9-AE374BE7AD88	M	351	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	1,997.23	22/01/2024	1,721.75	275.48		
30	Válido	Existe	Vigente	Pago	22B0E3F5-15C7-4A41-A74F-C33454FAE0C	M	350	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	1,750.00	19/01/2024	1,508.62	241.38		
31	Válido	Existe	Vigente	Pago	B267F3C0-9D22-44BF-BB15-7CA18FB11B38	M	349	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	870.00	15/01/2024	750.00	120.00		
32	Válido	Existe	Vigente	Pago	EDACA67A-9361-464B-B288-8575E03AD27B	M	348	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	3,577.00	04/01/2024	3,083.62	493.38		
33	Válido	Existe	Vigente	Pago	B84A1EA8-3FA1-4B9D-9781-DCCEB14FEB02	M	347	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	1,460.00	02/01/2024	1,258.62	201.38		
34	Válido	Existe	Vigente	Pago	94ADA50E-DC19-4732-BC41-A68E5CC46DF9	M	346	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	1,800.00	02/01/2024			1,800.00	#
35	Válido	Existe	Vigente	Pago	6AB85E98-131D-4A4F-A8FD-BB9D887275F0	M	345	Pago	-	-	PME5605296V4	15/01/2024	425,177.83	09/01/2024	366,532.61	58,645.22		
												<b>3,204,928.12</b>	<b>2,761,317.33</b>	<b>441,810.77</b>	<b>1,800.00</b>			

## b. CFDI en el repositorio del SAT

MI CASITA																								
Pagos Emitidos																								
FILTRO: Año: 2024   Mes: Todos   Estatus: Todos																								
Sello	SAT	Estatus	Tipo	UUID	Seri	Folio	Concepto	Total	Total	Receptor	RFC	Emisión	Doctos.	Relacionados	Monto Pago	Fecha Pago	Base IVA 16%	Traslado	IVA 16%	Traslado	IVA 0%	Traslado		
1	Válido	Existe	Vigente	Pago	79B49E93-D009-4D1F-B03D-84F5F16EAA98	M	379	Pago	-	-	PRO0507053F4	02/02/2024	7F0389CA-1CFC-45D8-A353-857C3038C7CF	432170.16	29/01/2024									
2	Válido	Existe	Vigente	Pago	1532E158-D5E0-43F1-A79E-3E86E70D6914	M	378	Pago	-	-	CSM1912169W0	02/02/2024	A1690B86-AA13-4558-9DE4-A21350439A40	15890.36	31/01/2024				13,698.59		2,191.77			
3	Válido	Existe	Vigente	Pago	6209BD03-6151-4486-B3B1-D2EFA9690841	M	377	Pago	-	-	ORT100218LT3	02/02/2024	F2E7807C-78F6-4310-A0CB-8921F64DCFAA	16058.21	26/01/2024				13,843.28		2,214.93			
4	Válido	Existe	Vigente	Pago	F94E5DDF-AC0D-40EE-AC48-4C98A8748809	M	376	Pago	-	-	ORT100218LT3	02/02/2024	9AB7F5D3-616D-40E0-9940-520C72832F5B	14516.66	17/01/2024				12,514.36		2,002.30			
5	Válido	Existe	Vigente	Pago	B904558A-5D65-4A53-B599-477CE9C17DAF	M	375	Pago	-	-	OEDI711219972	02/02/2024	0B1C6012-741D-4ACB-B96F-93DE58478364	78893.78	11/01/2024				68,011.88		10,881.90			
6	Válido	Existe	Vigente	Pago	7E8896E1-3BEA-4402-A489-9F5DC0E14FAA	M	374	Pago	-	-	DSA160219195	02/02/2024	605CCB51-3227-4330-BF0C-3F6D36AE8F6E	55421.32	11/01/2024				47,777.00		7,644.32			
7	Válido	Existe	Vigente	Pago	697652E8-AFA2-4CCA-9FC5-D4B70A3356EE	M	373	Pago	-	-	APN831231I55	02/02/2024	021293EB-E1AC-4561-B14D-DCE145D7B927	28931.26	19/01/2024				24,940.74		3,990.52			
8	Válido	Existe	Vigente	Pago	B0273C09-F9BF-4086-B60D-C0B16BC8CD62	M	372	Pago	-	-	TLA110531EH6	02/02/2024	0E2221C0-19AA-4EE0-AAE8-4F1AA8B6C5B2	25247.40	24/01/2024				21,765.00		3,482.40			
9	Válido	Existe	Vigente	Pago	DCBB2FOE-61E0-4621-9640-DBE5787C80FB	M	371	Pago	-	-	ROM860405PH7	02/02/2024	4929BE57-138F-4AEF-9746-2D49A338016	136254.27	26/01/2024				117,460.58		18,793.69			
10	Válido	Existe	Vigente	Pago	15483409-D1DF-4E1B-98F0-353E960DFAD	M	370	Pago	-	-	ROM860405PH7	02/02/2024	92BBDACA-4E63-4720-AD3B-D4C4240E81A1	3345.00	12/01/2024				2,883.62		461.38			
11	Válido	Existe	Vigente	Pago	EOA59E80-2E0A-4CEC-A914-1757098F86E0	M	369	Pago	-	-	ROM860405PH7	02/02/2024	53B44301-E91F-404B-AF8C-4515DC090F9E	127494.59	05/01/2024				109,909.13		17,585.46			
12	Válido	Existe	Vigente	Pago	E3F7B391-8BF2-42B2-A275-9C9AA9842322	M	368	Pago	-	-	PME5605296V4	02/02/2024	45D33DB6-865E-4537-B889-F07FF7A96330	572878.76	30/01/2024				493,861.00		79,017.76			
13	Válido	Existe	Vigente	Pago	21698118-0C57-455A-B8F6-F7D3C404EF81	M	367	Pago	-	-	NLA110228DB1	02/02/2024	E4028AEB-F83F-4160-B8AC-CC11104FF2D3	19720.00	25/01/2024				17,000.00		2,720.00			
14	Válido	Existe	Vigente	Pago	A8E6103A-8679-4359-BD2F-AE16732DE167	M	366	Pago	-	-	GHM130326CY5	02/02/2024	9F22D4FC-B8C1-4B00-8592-35CE595D16FE	19720.00	25/01/2024				17,000.00		2,720.00			
15	Válido	Existe	Vigente	Pago	EB05410F-6E7F-4C8C-B437-1C973EA49E64	M	365	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	E1EAD1F2-3075-4F27-A65A-7DB8BE49F3F1	145000.00	31/01/2024				125,000.00		20,000.00			
16	Válido	Existe	Vigente	Pago	50C4E553-A7B2-4192-A64C-8F1D5B48F383	M	364	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	5678A261-609C-4356-9A4D-7B45BA44AD3	116000.00	23/01/2024				100,000.00		16,000.00			
17	Válido	Existe	Vigente	Pago	8EA13EBA-BC22-4143-828F-36B797DA8857	M	363	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	84164DBE-32F2-4364-AF91-BB034D4E87A1	145000.00	19/01/2024				125,000.00		20,000.00			
18	Válido	Existe	Vigente	Pago	554A9455-982C-4D52-9947-9B42AAF56851	M	362	Pago	-	-	GGY970806671	02/02/2024	D774C9C0-86E0-450E-ADD7-71E4D222612B	29000.00	15/01/2024				25,000.00		4,000.00			
19	Válido	Existe	Vigente	Pago	A0ADA7FD-64AB-4211-B3C3-3A6BE570EDE0	M	361	Pago	-	-	DAC080228D24	02/02/2024	C779AC19-5B27-4C99-AF64-ADBB507264B	11279.38	25/01/2024				9,723.60		1,555.78			
20	Válido	Existe	Vigente	Pago	BF804DAD-87FC-4E3C-9916-8B58039CB8F2	M	360	Pago	-	-	ULT111004TR3	02/02/2024	9A67EF42-A667-47F6-8239-625DE37FEDA1	73336.82	08/01/2024				63,221.40		10,115.42			
21	Válido	Existe	Vigente	Pago	84D2DA1A-9019-4F47-ADE1-34386B9B8D3C	M	359	Pago	-	-	ULT111004TR3	02/02/2024	F6E46C70-7A61-431B-B08A-A40CSAC6C1E2	124871.90	08/01/2024				107,648.19		17,223.71			
22	Válido	Existe	Vigente	Pago	31B1BE1C-9FC2-4741-AB15-509E1860BA80	M	358	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	2E655ACA-9B20-4ED1-A9AE-70BD9E93D528C	84689.28	31/01/2024				73,008.00		11,681.28			
23	Válido	Existe	Vigente	Pago	0D684C3D-1DF0-4F26-8D72-78C17572CB16	M	357	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	EC8AE8BD-9828-4717-A57B-F2C972A1072A	167729.25	18/01/2024				144,594.18		23,135.07			
24	Válido	Existe	Vigente	Pago	D37B7F6A-CB8E-4807-993B-F80339EE866F	M	356	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	D1D0F3E2-80F1-42B0-A639-87BEF6817060	181447.20	05/01/2024				156,420.00		25,027.20			
25	Válido	Existe	Vigente	Pago	F471381A-4BAC-476A-9E20-20A18C69FB28	M	355	Pago	-	-	ACE970415QD0	02/02/2024	8DA1F3AC-005D-4955-A013-33BA62E461B0	138380.46	04/01/2024				119,293.50		19,086.96			
26	Válido	Existe	Vigente	Pago	D200AEOF-7F76-4688-A294-52FDD49193D	M	354	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	078EC3AF-7210-4F0C-BF97-4D345A92B5CC	580.00	31/01/2024				500.00		80.00			
27	Válido	Existe	Vigente	Pago	F1CA97A9-0243-456B-8C54-77AE626C5929	M	353	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	B16F3F9F-B09F-4633-9AE5-5A600E0E90CA	3190.00	31/01/2024				2,750.00		440.00			
28	Válido	Existe	Vigente	Pago	DA0E6C30-7F16-4A4C-832B-1B17B3F2C6CD	M	352	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	052CFE83-3F2B-4CD7-AB12-45B5450ABCAE	1250.00	22/01/2024				1,077.59		172.41			
29	Válido	Existe	Vigente	Pago	BCD91374-DC14-498A-86F9-AE374BE7AD88	M	351	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	0AF3FACB-1256-4951-A3AF-2D002E2D264F	1997.23	22/01/2024				1,721.75		275.48			
30	Válido	Existe	Vigente	Pago	22B0E3F5-15C7-4A41-A74F-C33454FAE0C	M	350	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	8BB0D27D-1189-48A2-A505-492F1AB250A6	1750.00	19/01/2024				1,508.62		241.38			
31	Válido	Existe	Vigente	Pago	B267F3C0-9D22-44BF-BB15-7CA18F811B38	M	349	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	D630A4CE-3DB8-4B04-870A-F49FF9C84C	870.00	15/01/2024				750.00		120.00			
32	Válido	Existe	Vigente	Pago	EDACA67A-9361-464B-B288-857E03AD27B	M	348	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	7036A961-BAD2-48D5-B3D3-3BE3887C6D12	3577.00	04/01/2024				3,083.62		493.38			
33	Válido	Existe	Vigente	Pago	B84A1EA8-3FA1-4B9D-9781-DDCEB14FE802	M	347	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	845F017C-E82E-4336-A933-189F488879EA	1460.00	02/01/2024				1,258.62		201.38			
34	Válido	Existe	Vigente	Pago	94ADA50E-DC19-4732-BC41-A68E5CC46DF9	M	346	Pago	-	-	XAXX010101000	02/02/2024	D6A78E09-4ACC-44F0-B18A-49074F725C58	1800.00	02/01/2024								1,800.00	
35	Válido	Existe	Vigente	Pago	6AB85E98-131D-4AFF-A8FD-BB9D887275F0	M	345	Pago	-	-	PME5605296V4	15/01/2024	DEAB6F06-FA70-4DE1-889D-45C00A0C8C4F	425177.83	09/01/2024					366,532.61		58,645.22		
																	<b>2,761,317.33</b>			<b>441,810.77</b>		<b>1,800.00</b>		

# c. Visor de comprobantes de pagos emitidos



## Visor de facturas emitidas y recibidas

Inicio Cerrar

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio:

Consultar facturas:  Emitidas  Recibidas

Régimen:

Con leyenda fiscal PODEBI:

Tipo de comprobante:  Ingreso  Egreso  Pago

Método de pago:

Consultar

Suma de facturas vigentes emitidas tipo pago.

Información con corte al: 02/03/2024

Periodo	Número de facturas		Ingresos cobrados sin impuestos	Impuestos retenidos			Impuestos trasladados								Importe pagado	
	Canceladas	Vigentes		ISR	IVA	IEPS	IVA						IEPS			
							Base			Impuesto			Base	Impuesto		
						PODEBI	No Sujeto	Exento	0%	0%	10%	0%			10%	
Enero	0	35	\$2,763,117						\$1,800					\$2,761,317	\$441,811	\$3,204,928
Febrero	0	2	\$187,455											\$187,455	\$28,793	\$194,248
Marzo	0	0														

## d. Visor de comprobantes de pagos recibidos

ptcvisorcfdiingegr.clouda.sat.gob.mx/Home

HACIENDA SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA SAT

### Visor de facturas emitidas y recibidas

Inicio Cerrar

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio: 2024

Consultar facturas:  Emitidas  Recibidas

Tipo de comprobante:  Ingreso  Egreso  Pago

Régimen: General de Ley Personas Morales

Método de pago: Sin método de pago

Con leyenda fiscal PODEBI: No

Consultar

Suma de facturas vigentes recibidas tipo pago, forma de pago "Bancarizado", y uso del CFDI "Gastos y adquisición".

Información con corte al: 02/03/2024

Periodo	Número de facturas		Importe pagado sin impuestos	Impuestos retenidos			Impuestos trasladados										Importe pagado
	Canceladas	Vigentes		ISR	IVA	IEPS	IVA					IEPS					
							Base					Impuesto					
							PODEBI	No objeto	Exento	0%	8%	16%	8%	16%	Base	Impuesto	
Enero	0	13	\$261,665	\$7,814	\$8,335			\$40	\$105,000		\$156,626		\$25,060			\$270,576	
Febrero	1	55	\$822,682	\$8,624	\$9,199		\$1,531		\$45,204	\$1,400	\$565,393	\$112	\$90,463	\$14,323	\$53	\$895,488	
Marzo	0	0															

# 1. Trazabilidad de la operación a partir del CFDI de ingresos, egresos y el complemento de pagos

Sistema Administrativo CFDI de ingresos, CFDI de egresos, CFDI de pagos											
Tipo de CFDI	P	N° de folio	Subtotal		Total	Saldo	T.Relación	UUID	ID doc relacionado	Fecha de emisión	Forma y Método de pago
I	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	FN 23	2.2	0.35	2.55	2.55	N/A			21/06/2023	99 PPD
E	4E6E95BC-0758-4B4C-86AE-84147AEB66	ND 5	0.2	0.03	0.23	2.32	03	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030		23/06/2023	15 PUE
P	AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459	15			2.32	0.00			094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	21/06/2023	03
Punto de vista SAT aplicando el CREP a un CFDI de ingreso y egresos											
Tipo de CFDI	UUID	N° de folio	Subtotal		Total	Saldo	T.Relación	UUID	ID doc relacionado	Fecha de emisión	Forma y Método de pago
I	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	FN 23	2.2	0.35	2.55	2.55	N/A			21/06/2023	99 PPD
E	4E6E95BC-0758-4B4C-86AE-84147AEB66	ND 5	0.2	0.03	0.23	2.32	03	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030		23/06/2023	15 PUE
P	AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459	15			2.32	0.00			094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	21/06/2023	03

# 1. Trazabilidad de la operación a partir del CFDI de ingresos, egresos y el complemento de pagos

Sistema Administrativo aplicando el CREP a un CFDI de ingresos											
Tipo de CFDI	P	N° de folio	Subtotal		Total	Saldo	T.Relación	UUID	ID doc relacionado	Fecha de emisión	Forma y Método de pago
I	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	FN 23	2.2	0.35	2.55	2.55	N/A			21/06/2023	99 PPD
P	AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459	15			2.55	0.00			094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	21/06/2023	03 PPD
E	4E6E95BC-0758-4B4C-86AE-84147AEB6	ND 5	0.2	0.03	0.23	0.23	03	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030		23/06/2023	03 PUE
Punto de vista SAT aplicando el CREP a un CFDI de ingreso											
Tipo de CFDI	UUID	N° de folio	Subtotal		Total	Saldo	T.Relación	UUID	ID doc relacionado	Fecha de emisión	Forma y Método de pago
I	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	FN 23	2.2	0.35	2.55	2.55	N/A			21/06/2023	99 PPD
P	AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459	15			2.55	0.00			094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030	21/06/2023	03 PPD
E	4E6E95BC-0758-4B4C-86AE-84147AEB6	ND 5	0.2	0.03	0.23	0.23	03	094FCD7-D4E3-48EA-AF83-8B3813696030		23/06/2023	03 PUE

## 2. Cartas y su sustento legal a proveedores por no entregar los complementos de pago

---

A partir de la nueva declaración del IVA se tiene que tener todos los CFDI de ingreso, egreso y el controversial complemento de pagos.

Si el proveedor no entrega a tiempo los complementos no podremos a creditar los pagos a proveedores ya que no estarán en la precarga de información.

En la guía de llenado del complemento de pagos viene una leyenda en la página 5:

---

<sup>1</sup> Cuando el contribuyente reciba el pago de la contraprestación y no emita el CFDI con "Complemento para recepción de pagos" a más tardar al quinto día natural del mes inmediato siguiente al que corresponda o lo emita posteriormente, podría incurrir en la infracción contenida en el artículo 83, fracción VII y generar una multa en términos del artículo 84, fracción IV del Código Fiscal de la Federación.

## 2. Cartas y su sustento legal a proveedores por no entregar los complementos de pago

---

Artículo 83	Artículo 84
<p>Son infracciones relacionadas con la obligación de llevar contabilidad, siempre que sean descubiertas en el ejercicio de las facultades de comprobación o de las facultades previstas en el artículo 22 de este Código, las siguientes:</p>	<p>A quien cometa las infracciones relacionadas con la obligación de llevar contabilidad a que se refiere el Artículo 83, se impondrán las siguientes sanciones:</p>
<p>VII. No expedir, no entregar o no poner a disposición de los clientes los comprobantes fiscales digitales por Internet de sus actividades cuando las disposiciones fiscales lo establezcan, o expedirlos sin que cumplan los requisitos señalados en este Código, en su Reglamento o en las reglas de carácter general que al efecto emita el Servicio de Administración Tributaria; no entregar o no poner a disposición la representación impresa de dichos comprobantes, cuando ésta le sea solicitada por sus clientes, así como no expedir los comprobantes fiscales digitales por Internet que amparen las operaciones realizadas con el público en general, o bien, no ponerlos a disposición de las autoridades fiscales cuando éstas los requieran.</p>	<p>IV. Para el supuesto de la fracción VII, las siguientes, según corresponda:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) De \$19,700.00 a \$112,650.00 en general</li><li>b) De \$1,490.00 a \$2,960.00 contribuyentes del RIF</li><li>c) De \$14,830.00 a \$84,740.00 donatarias autorizadas</li><li>d) De \$400.00 a \$600.00 por cada comprobante fiscal que se emita y no cuente con los complementos que se determinen mediante las reglas de carácter general, que al efecto emita el Servicio de Administración Tributaria.</li></ul>

## 2. Cartas y su sustento legal a proveedores por no entregar los complementos de pago

---

### 2.7.1.45 Conciliación de quejas por facturación

Para los efectos de los artículos 29, primer párrafo y 29-A, penúltimo y último párrafos del CFF, los contribuyentes podrán solicitar la intervención de la autoridad fiscal para que actúe como conciliadora y orientadora, cuando se ubiquen en alguno de los siguientes supuestos:

1. No les sea expedido el CFDI correspondiente a las personas que adquieran bienes, disfruten de su uso o goce. temporal, reciban servicios o aquellas a las que les hubieran retenido contribuciones, aunque ya hayan solicitado la expedición del CFDI, o bien, el CFDI carezca de algún requisito fiscal o existan errores en su contenido.
2. Les sea cancelado el CFDI de una operación existente sin motivo y no se expida nuevamente el CFDI correspondiente.
3. **Realicen el pago de una factura y no reciban el CFDI de pagos correspondiente.**

## 2. Cartas y su sustento legal a proveedores por no entregar los complementos de pago

---

4. Les emitan un CFDI de nómina y no exista relación laboral con el emisor del comprobante.

5. Le emitan algún CFDI por concepto de ingreso, egreso o pago, en donde no exista relación comercial con el emisor del comprobante.

6. Requieran la cancelación de una factura y el receptor no la acepte, aun y cuando la cancelación sea procedente.

## 2. Cartas y su sustento legal a proveedores por no entregar los complementos de pago

---

Estimado proveedor:

De acuerdo con el Art. 29 del CFF existe la obligación de expedir CFDI por los actos o actividades que realicen, por los ingresos que se perciban o por las retenciones de contribuciones que efectúen, **asi como cuando se realicen pagos parciales o diferidos que liquidan saldos de CFDI.**

A su vez el Art. 29 A FVII inciso b indica que cuando el pago se diferido o en parcialidades se hará un CFDI por el total de operación y **un comprobante de pago por cada pago recibido.**

Tambien de acuerdo con la regla 2.7.1.32 el plazo de expedición es a más **tardar al quinto día natural del mes siguiente**, en dado caso de no entregar en el plazo establecido, el art 83 FVII y el Art 84 FIV del CFF refieren las multas por la omisión o por hacerlo fuera del plazo establecido.

Por otro lado, la autoridad da un procedimiento de acuerdo con la regla **2.7.1.45 conciliación de quejas por facturación** para reportar aquellos proveedores que no emiten los complementos de pago.

**Por lo tanto, le solicito de la manera más atenta entregar los complementos de pago a tiempo para evitarnos conflictos con la autoridad**

**Con cariño : El cliente preocupado**

## 4. Visor de comprobantes de ingreso, egreso y pago



# 1. Sección para calcular el IVA

The screenshot shows the SAT website interface for filing a declaration. At the top, there are logos for HACIENDA (Secretaría de Hacienda y Crédito Público) and SAT (Servicio de Administración Tributaria). Below the logos, the page displays the following information:

- RFC: SA
- Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales
- Ejercicio: 2024 / Período: Enero
- DE CV
- Declaración: Normal
- Versión 12 - 06/02/2024
- Vencimiento: 20/02/2024

A navigation bar contains the following links: Presentar declaración, Consultas, Presentación declaración otras obligaciones, Inicio, and Cerrar.

### Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresa a cada una de las secciones y captura la información solicitada correspondiente al periodo que estás declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.

Below the instructions, there are four circular progress indicators:

- ISR personas morales (grey)
- ISR retenciones por salarios (grey)
- IVA personas morales (red with white checkmark)
- IVA retenciones (grey)

A red-bordered box highlights the "Total a pagar:" field.

At the bottom, there are two buttons: "VISTA PREVIA" and "ENVIAR DECLARACIÓN".

El SAT ha publicado el formato actualizado para la declaración mensual de IVA para 2024 para las Personas Morales, con cambios que aumentan la precisión en la presentación de declaraciones y detección de diferencias por el SAT. Ahora se prellenaran los montos necesarios para el cálculo del IVA en base a los CFDI emitidos y recibidos del mes que se trate, junto con la información de los CFDI con complemento de pago.

## 1. Sección para calcular el IVA

---

### Características de la actualización en el llenado del IVA

Son 2 las principales características del cambio en la forma de generar el pago definitivo mensual del Impuesto al Valor Agregado (IVA) en la página del SAT:

- **Información precargada:** El formato ahora incluye información precargada directamente desde los CFDI y complementos de pago correspondientes al mes. Esta integración automatizada facilita el proceso de declaración, reduciendo errores y tiempo de preparación.

- **Datos editables:** A pesar de la precarga de datos, el formato permite a los contribuyentes editar la información. Esto asegura que puedan hacer ajustes necesarios para reflejar con precisión su situación fiscal.

## 1. Sección para calcular el IVA

---

### CFDI precargados para el cálculo del IVA

El SAT hará el prellenado del pago definitivo de IVA con la información de los CFDI del contribuyente, con fecha de corte que se muestra al crear el pago la nueva versión:

**Para el prellenado de tu declaración provisional, el Servicio de Administración Tributaria cuenta con la siguiente información:**

- Pagos provisionales con fecha de corte: No existe información
- Facturas de nómina con fecha de corte: 02/02/2024
- Facturas de ingresos con fecha de corte: 01/02/2024
- Precarga de declaración anual con fecha de corte: No existe información

Es responsabilidad del contribuyente verificar la información antes mencionada y en caso de encontrar diferencias deberá realizar las correcciones en las facturas o declaraciones correspondientes.

CERRAR

# 1. Sección para calcular el IVA

Al ingresar, el sistema nos muestra 4 secciones: IVA A CARGO, IVA ACREDITABLE, DETERMINACIÓN y PAGO

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios

*Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%		175,455	DETALLE
*Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% exportación	(+)		
*Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% otros	(+)	0	DETALLE
*Suma de los actos o actividades gravados	(=)	175,455	
*Valor de los actos o actividades por los que no se deba pagar el impuesto (exentos)		0	DETALLE
*Valor de los actos o actividades no objeto del impuesto		0	
*IVA a cargo a la tasa del 16%		28,073	
*IVA a cargo		28,073	
*Cantidad actualizada a reintegrarse derivada del ajuste	(+)		
*Total de IVA a cargo	(-)	28,073	

## 2. Detalle del valor de los actos o actividades gravados a diferentes tasas

### IVA a cargo (CFDI emitidos)

El SAT en el detalle de las cantidades prellenadas nos da el número de CFDI que considera para el calculo, pero no nos da la relación de los mismos.

**IVA personas morales**

**Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%** ✕

A continuación se muestra el detalle de prellenado de Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de tipo ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos trasladados Base IVA 16%	Impuestos trasladados IVA 16%
Enero	0	14	36,703	0	36,703	36,703	5,873

Suma de facturas emitidas de tipo pago donde la fecha de pago corresponde al mes.

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Ingresos cobrados sin impuestos	Impuestos trasladados Base IVA 16%	Impuestos trasladados IVA 16%
Enero	0	3	20,582	20,582	3,293

\*Base IVA 16% de facturas emitidas de tipo ingreso

\*Base IVA 16% de facturas emitidas de tipo pago (+)

\*Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16% (=)

## 2. Detalle del valor de los actos o actividades gravados a diferentes tasas

### IVA acreditable (CFDI recibidos)

Lo mismo sucede con los CFDI recibidos, que sirven para obtener el monto del IVA acreditable del mes, nos da la suma de los CFDI y sumas de los importes, para considerarlo en el pago definitivo mensual del IVA ante el SAT:

**Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA** ✕

A continuación se muestra el detalle de prellenado del Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA, el cual se puede consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

**Suma de facturas recibidas de tipo ingreso con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago bancarizada y uso del CFDI "Adquisición de mercancías" y "Gastos en general".**

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos Traslados Base IVA 16%	Impuestos Traslados IVA 16%
Enero	1	107					

**Suma de facturas recibidas de tipo pago donde la fecha de pago corresponde al mes, forma de pago bancarizada y uso del CFDI "Adquisición de mercancías" y "Gastos en general".**

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Ingresos cobrados sin impuestos	Impuestos trasladados Base IVA 16%	Impuestos trasladados IVA 16%
Enero	0	18	0		

\*Base IVA 16% de factura recibidas de tipo ingreso

\*Base IVA 16% de facturas recibidas de tipo pago (+)

\*Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% (-)

### 3. Revisión del detalle

---

Para la preparación de los papeles de trabajo necesitaremos revisar el detalle de los XML , separando la información por tasa de impuesto para conciliar los puntos anteriores.

Este tipo de información requiere tener la conciliación bancaria al día y no olvidar que la operación al final del mes se vuelve mas delicada debido a que dejamos de lado la emisión de comprobantes no identificados debido a que el cliente no nos notifica de esos depositos, o nuestra administración recurre a depósitos tardíos.

Otro punto que juega es la entrega de los complementos de pagos a tiempo.

## 4. CFDI de ingresos y pagos

Facturas Emitidas Año 2024, Mes Enero															
Al 25/02/2024 14:12 p. m.															
Estatus	UUID	Serie	Folio	Emisión	Receptor RFC	Receptor N	SubTotal	Base IVA 16	Base IEPS	Descuento	IVA	Total	Mo	Forma Pago Des	Método Pago D
Vigente	B16F3F9F-B09F-4633-9AE5-5A	MIC	384	31/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	2,750.00	2,750.00	0.00	0.00	440.00	3,190.00	MXN	Efectivo	Pago en una sola e
Vigente	078EC3AF-7210-4F0C-BF97-4D	MIC	386	31/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	500.00	500.00	0.00	0.00	80.00	580.00	MXN	Transferencia elec	Pago en una sola e
Vigente	8BB0D27D-1189-48A2-A505-49	MIC	369	22/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	1,508.62	1,508.62	0.00	0.00	241.38	1,750.00	MXN	Efectivo	Pago en una sola e
Vigente	052CFE83-3F2B-4CD7-AB12-45	MIC	371	22/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	1,077.59	1,077.59	0.00	0.00	172.41	1,250.00	MXN	Efectivo	Pago en una sola e
Vigente	D630A4CE-3DB8-4B04-870A-F4	MIC	367	18/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	750.00	750.00	0.00	0.00	120.00	870.00	MXN	Transferencia elec	Pago en una sola e
Vigente	D6A78E09-4ACC-44F0-B18A-45	MIC	351	09/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	1,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800.00	MXN	Transferencia elec	Pago en una sola e
Vigente	845F017C-E82E-4336-A933-1B5	MIC	347	05/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	1,258.62	1,258.62	0.00	0.00	201.38	1,460.00	MXN	Transferencia elec	Pago en una sola e
Vigente	7036A961-BAD2-48D5-B3D3-3E	MIC	349	05/01/2024	XAXX010101000	PUBLICO GENE	3,083.62	3,083.62	0.00	0.00	493.38	3,577.00	MXN	Transferencia elec	Pago en una sola e
							12,728.45	10,928.45	0.00	0.00	1,748.55	14,477.00			

# 4. CFDI de ingresos y pagos

Documentos Relacionados de Pagos Emitidos, enero 2024																				
Al 25/02/2024 02:12 p. m.																				
Estatus	UUID Comprobante Pago	Serie	Folio	Fecha	Serie	Folio	Clave	Importe Saldo	Importe	Importe	Saldo	Base IVA 16 Prop	IVA Prop	Total Prop						
		Pago	Pago	Emisión	RFC	Fecha Pago	Forma Pago	UUID Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Moneda	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.	Docto. Rel.
Vigente	B84A1EA8-3FA1-4B9D-9781-1M		347	02/02/2024	XAXX010101I	02/01/2024	Transferencia	€ 845F017C-E82E-4336 MIC	347	MXN	1,460.00	1,460.00	-	1,258.62	201.38	1,460.00				
Vigente	94ADA50E-DC19-4732-BC41-M		346	02/02/2024	XAXX010101I	02/01/2024	Transferencia	€ D6A78E09-4ACC-44F MIC	351	MXN	1,800.00	1,800.00	-	-	-	1,800.00				
Vigente	F471381A-4BAC-476A-9E20-2M		355	02/02/2024	ACE970415Q	04/01/2024	Transferencia	€ 8DA1F3AC-005D-49E MIC	336	MXN	138,380.46	138,380.46	-	119,293.50	19,086.96	138,380.46				
Vigente	EDACA67A-9361-464B-B288-I M		348	02/02/2024	XAXX010101I	04/01/2024	Transferencia	€ 7036A961-BAD2-48C MIC	349	MXN	3,577.00	3,577.00	-	3,083.62	493.38	3,577.00				
Vigente	EOA59E80-2E0A-4CEC-A914-1M		369	02/02/2024	ROM860405F	05/01/2024	Transferencia	€ 53B44301-E91F-404E MIC	326	MXN	127,494.59	127,494.59	-	109,909.13	17,585.46	127,494.59				
Vigente	D37B7F6A-CB8E-4807-993B-F M		356	02/02/2024	ACE970415Q	05/01/2024	Transferencia	€ D1D0F3E2-B0F1-42B MIC	285	MXN	181,447.20	181,447.20	-	156,420.00	25,027.20	181,447.20				
Vigente	BFB04DAD-8F7C-4E3C-9E16-1M		360	02/02/2024	ULT111004TR	08/01/2024	Transferencia	€ 9A67EF4E-A667-47F MIC	342	MXN	73,336.82	73,336.82	-	63,221.40	10,115.42	73,336.82				
Vigente	84D2DA1A-9019-4F47-ADE1-M		359	02/02/2024	ULT111004TR	08/01/2024	Transferencia	€ F6E46C70-7A61-431F MIC	344	MXN	124,871.90	124,871.90	-	107,648.19	17,223.71	124,871.90				
Vigente	6A8B5E98-131D-4AFF-A8FD-1M		345	15/01/2024	PME5605296	09/01/2024	Transferencia	€ DEAB6F06-FA70-4DE MIC	299	MXN	425,177.83	425,177.83	-	366,532.61	58,645.22	425,177.83				
Vigente	B904558A-5D65-4A53-B599-4M		375	02/02/2024	OEDI711219E	11/01/2024	Transferencia	€ 0B1C6012-741D-4AC MIC	352	MXN	78,895.78	78,895.78	2.00	68,011.88	10,881.90	78,893.78				
Vigente	7E8896E1-3BEA-4402-A489-9 M		374	02/02/2024	DSA16021919	11/01/2024	Transferencia	€ 605CC851-3227-433 MIC	350	MXN	55,421.32	55,421.32	-	47,777.00	7,644.32	55,421.32				
Vigente	154B3409-D1DF-4E1B-98F0-3 M		370	02/02/2024	ROM860405F	12/01/2024	Transferencia	€ 928BBDACA-4E63-472 MIC	356	MXN	3,345.00	3,345.00	-	2,883.62	461.38	3,345.00				
Vigente	554A9455-982C-4D52-9947-9 M		362	02/02/2024	GGY9708066	15/01/2024	Transferencia	€ D774C9C0-86E0-450 MIC	256	MXN	29,000.00	29,000.00	-	25,000.00	4,000.00	29,000.00				
Vigente	B267F3C0-9D22-448F-BB15-7M		349	02/02/2024	XAXX010101I	15/01/2024	Transferencia	€ D630A4CE-3DB8-4BC MIC	367	MXN	870.00	870.00	-	750.00	120.00	870.00				
Vigente	F945D5DF-AC0D-40EE-AC48-8 M		376	02/02/2024	ORT1002181L	17/01/2024	Transferencia	€ 9AB7F5D3-616D-40E MIC	365	MXN	14,516.66	14,516.66	-	12,514.36	2,002.30	14,516.66				
Vigente	0D684C3D-1D0F-4F26-8D72-7M		357	02/02/2024	ACE970415Q	18/01/2024	Transferencia	€ EC8AE8BD-9828-471 MIC	343	MXN	167,729.25	167,729.25	-	144,594.18	23,135.07	167,729.25				
Vigente	697652E8-AFA2-4CCA-9FC5-1M		373	02/02/2024	APN831231I	19/01/2024	Transferencia	€ 021293EB-E1AC-456 MIC	335	MXN	28,931.26	28,931.26	-	24,940.74	3,990.52	28,931.26				
Vigente	8EA13EBA-BC22-4143-828F-3M		363	02/02/2024	GGY9708066	19/01/2024	Transferencia	€ 84164DBE-332F-436 MIC	262	MXN	145,000.00	145,000.00	-	125,000.00	20,000.00	145,000.00				
Vigente	22B0E3F5-15C7-4A41-A74F-C M		350	02/02/2024	XAXX010101I	19/01/2024	Transferencia	€ 8BB0D27D-1189-48A MIC	369	MXN	1,750.00	1,750.00	-	1,508.62	241.38	1,750.00				
Vigente	DA0E6C30-7F16-4A4C-832B-1M		352	02/02/2024	XAXX010101I	22/01/2024	Transferencia	€ 052CFE83-3F2B-4CD MIC	371	MXN	1,250.00	1,250.00	-	1,077.59	172.41	1,250.00				
Vigente	BCD91374-DC14-498A-86F9-I M		351	02/02/2024	XAXX010101I	22/01/2024	Transferencia	€ 0AF3FACB-1256-495 MIC	305	MXN	1,997.23	1,997.23	-	1,721.75	275.48	1,997.23				
Vigente	50CAE553-A7B2-4192-A64C-8 M		364	02/02/2024	GGY9708066	23/01/2024	Transferencia	€ 567BA261-609C-435 MIC	281	MXN	116,000.00	116,000.00	-	100,000.00	16,000.00	116,000.00				
Vigente	B0273C09-F9BF-4086-B60D-C M		372	02/02/2024	TLA110531E	24/01/2024	Transferencia	€ 0E2221C0-19AA-4EE MIC	337	MXN	25,247.40	25,247.40	-	21,765.00	3,482.40	25,247.40				
Vigente	21698118-0C57-455A-B8F6-F M		367	02/02/2024	NLA110228D	25/01/2024	Transferencia	€ E4028AEB-F83F-416 MIC	370	MXN	19,720.00	19,720.00	-	17,000.00	2,720.00	19,720.00				
Vigente	A8E6103A-8679-4359-BD2F-A M		366	02/02/2024	GHM130326K	25/01/2024	Transferencia	€ 9F22D4FC-8BC1-4B0 MIC	378	MXN	19,720.00	19,720.00	-	17,000.00	2,720.00	19,720.00				
Vigente	A0ADA7FD-64AB-4211-83C3-M		361	02/02/2024	DAC080228D	25/01/2024	Transferencia	€ C779AC19-5B27-4C9 MIC	341	MXN	11,279.38	11,279.38	-	9,723.60	1,555.78	11,279.38				
Vigente	6209BD03-6151-44B6-B3B1-C M		377	02/02/2024	ORT1002181L	26/01/2024	Transferencia	€ F2E7807C-78F6-4310 MIC	376	MXN	16,058.21	16,058.21	-	13,843.28	2,214.93	16,058.21				
Vigente	DCBB2F0E-61E0-4621-9640-D M		371	02/02/2024	ROM860405F	26/01/2024	Transferencia	€ 49298E57-138F-4AE MIC	334	MXN	136,254.27	136,254.27	-	117,460.58	18,793.69	136,254.27				
Vigente	79B49E93-D009-4D1F-B03D-E M		379	02/02/2024	PRO0507053	29/01/2024	Transferencia	€ 7F0389CA-1CFC-45D MIC	368	MXN	432,170.16	432,170.16	-	372,560.48	59,609.68	432,170.16				
Vigente	E3F7B391-B8F2-42B2-A275-9 M		368	02/02/2024	PME5605296	30/01/2024	Transferencia	€ 45D33DB6-865E-453 MIC	300	MXN	572,878.76	572,878.76	-	493,861.00	79,017.76	572,878.76				
Vigente	1532E158-D5E0-43F1-A79E-3I M		378	02/02/2024	CSM1912169	31/01/2024	Transferencia	€ A1690886-AA13-455 MIC	144	MXN	15,890.36	15,890.36	-	13,698.59	2,191.77	15,890.36				
Vigente	EB05410F-6E7F-4CBC-B437-1 M		365	02/02/2024	GGY9708066	31/01/2024	Transferencia	€ E1EAD1F2-3075-4F2 MIC	304	MXN	145,000.00	145,000.00	-	125,000.00	20,000.00	145,000.00				
Vigente	31B1BE1C-9FC2-4741-AB15-5 M		358	02/02/2024	ACE970415Q	31/01/2024	Transferencia	€ 2E655ACA-9B20-4ED MIC	366	MXN	84,689.28	84,689.28	-	73,008.00	11,681.28	84,689.28				
Vigente	D200AE0F-7F7E-46B8-A294-5 M		354	02/02/2024	XAXX010101I	31/01/2024	Transferencia	€ 078EC3AF-7210-4F0 MIC	386	MXN	580.00	580.00	-	500.00	80.00	580.00				
Vigente	F1CA97A9-0243-456B-8C54-7 M		353	02/02/2024	XAXX010101I	31/01/2024	Transferencia	€ B16F3F9F-B09F-4633 MIC	384	MXN	3,190.00	3,190.00	-	2,750.00	440.00	3,190.00				
											3,204,930.12	3,204,928.12	2.00	2,761,317.33	441,810.79	#####				

## 5. Conciliaciones declaración del IVA, visor de comprobantes y XML SAT

Pagos mensuales del Impuesto al Valor Agregado Ejercicio 2024							
Concepto	Mostrar	enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
<b>MONTOS DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PAGADOS</b>							
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA	No	1,636,599	0	0	0	0	0
Total de los actos o actividades sujetos al estímulo de la RFN	No	2,197	0	0	0	0	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16% de IVA							
Total de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA	No	109,421	0	0	0	0	0
Total de los actos o actividades pagados por los que no se pagará el IVA (exentos)	No	28,878	0	0	0	0	0
<b>DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE</b>							
Total de IVA de actos o actividades pagados a la tasa del 16%		256,656	0	0	0	0	0
IVA pagado sujeto al estímulo de la RFN	(+)	176	0	0	0	0	0
Total de IVA de actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16%	(+)						
Total de IVA trasladado al contribuyente (efectivamente pagado)	(=)	256,832	0	0	0	0	0
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>							
Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%	No	2,772,240	0	0	0	0	0
Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 8%	No	0	0	0	0	0	0
Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% exportación	No	0	0	0	0	0	0
Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% otros	No	3,600	0	0	0	0	0
Valor de los Actos o actividades No Objeto del impuesto							
Suma de los actos o actividades gravados	(=)	2,775,840	0	0	0	0	0
Valor de los actos o actividades por los que no se deba pagar el Impuesto (exentos)	No	0	0	0	0	0	0
Impuesto causado	(=)	443,559	0	0	0	0	0
Cantidad actualizada a reintegrarse derivada del ajuste IVA retenido al contribuyente	(+)						
IVA retenido al contribuyente	(-)	0	0	0	0	0	0
Total de Iva acreditable	( )	256,832	0	0	0	0	0
<b>Otras cantidades a cargo o favor</b>	<b>No</b>						
Cantidad a cargo	(-)	135,062	0	0	0	0	0
Saldo a favor	(=)	0	8,335	0	0	0	0
Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores (sin exceder de la cantidad a cargo)	(-)						
Diferencia a cargo	(=)	135,062	0	0	0	0	0
<b>R21 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>							
A cargo		135,062	0	0	0	0	0
Parte actualizada	(+)	0	0	0	0	0	0
Hocargos	(+)	0	0	0	0	0	0
Total de contribuciones	(=)	135,062	0	0	0	0	0
Compensaciones							
Otros estímulos							
Total de aplicaciones	( )	0	0	0	0	0	0
Cantidad a pagar	(-)	135,062	0	0	0	0	0



## II. Complemento Carta Porte 3.0

# 1. Nuevas Características

## Complemento Carta Porte

[< Volver](#)

### ¡IMPORTANTE!

- El complemento Carta Porte versión 3.0, se publicó en el Portal del SAT en el mes de septiembre de 2023.
- El complemento Carta Porte versión 3.0, debe ser utilizado a partir del **25 de noviembre de 2023**, sin embargo, de acuerdo con lo establecido en el Séptimo Transitorio de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2024 se cuenta con un periodo de **convivencia** con la versión 2.0 del complemento, hasta el **31 de marzo de 2024**.
- Del 1 de enero al **31 de diciembre de 2023**, se define como periodo de **transición** para **emitir correctamente** el complemento Carta Porte en su versión 2.0, sin que se apliquen multas ni sanciones. En el caso de la **versión 3.0** el periodo dentro del cual se otorga dicha facilidad comprende del **25 de noviembre al 31 de diciembre de 2023**.
- En operaciones de comercio exterior, la factura con complemento Carta Porte es exigible desde el **01 de enero de 2024**.

Consulta la información de apoyo:

Documento	Descripción	Publicación	Consulta
Catálogos del complemento	Consulta las claves y descripciones de los catálogos a utilizar en el llenado de la factura con complemento Carta Porte versión 3.0	05/04/2024	<a href="#">Catálogos</a>
	Consulta las claves y descripciones de los catálogos a utilizar en el llenado de la factura con complemento Carta Porte versión 2.0.	19/03/2024	<a href="#">Catálogos</a>
Instructivos de llenado	Consulta los diferentes instructivos de llenado para el CFDI con complemento Carta Porte versión 3.0		
	* Autotransporte	15/01/2024	<a href="#">Instructivo</a>
	* Marítimo	15/01/2024	<a href="#">Instructivo</a>
	* Aéreo	15/01/2024	<a href="#">Instructivo</a>
	* Ferroviario	15/01/2024	<a href="#">Instructivo</a>
	Consulta los diferentes instructivos de llenado para el CFDI con complemento Carta Porte versión 2.0		
	* Autotransporte	06/01/2023	<a href="#">Instructivo</a>
	* Marítimo	06/01/2023	<a href="#">Instructivo</a>
	* Aéreo	06/01/2023	<a href="#">Instructivo</a>
	* Ferroviario	06/01/2023	<a href="#">Instructivo</a>
Preguntas frecuentes	Consulta las respuestas a las preguntas que se realizan con mayor frecuencia (Vigente)	15/02/2024	<a href="#">Preguntas</a>

# 1. Nuevas Características

---

A partir de los nuevos instructivos que la autoridad dio a conocer, se perciben los **principales cambios en la Carta Porte 3.0** y la mayoría se relaciona con la estructura del documento; a nivel más bien técnico con nodos, atributos y validaciones.

Se añaden la intervención de la Cofepris y el Proyecto del Istmo. Además, continúan las variaciones en el llenado de acuerdo con el medio de transporte, a excepción de aquellos campos comunes a todos los tipos del Complemento.

En síntesis, nos encontramos que:

- El nodo “Pedimento” se renombra a “**Documentación Aduanera**” y se agregan 3 atributos, incluyendo el de número de Pedimento.
- Al nodo **Carta Porte** se agregan 5 atributos.
- Al nodo **Mercancía** se agregan 22 atributos.
- Al nodo **Identificación Vehicular** se agrega 1 atributo.
- Al nodo **Contenedor de Transporte Marítimo** se agregan 3 atributos.
- Se agrega el nodo **Remolque** para transporte marítimo, con 2 atributos.
- A nodo **Mercancías de Transporte Marítimo** se agregan 2 atributos; 1 se elimina.

# 1. Nuevas Características

---

1.-Las características que todas las Carta Porte deben contener son:

- La versión del documento cambia a “**3.0**”
- Se convierte en obligatorio señalar la antes opcional “**Figura de Transporte**”
- Se añade un **identificador del Complemento de Carta Porte** (CartaPorte:IdCCP)

## 2.-Sector Autotransporte

Hay distintas especificaciones de nueva incorporación

- Detalle opcional acerca de la **Logística Inversa** (devolución de mercancía).
- Incluir obligatoriamente el **Peso Bruto Vehicular** (el peso de la unidad más el peso de la carga), acorde a la NOM 012.
- Añadir, también de forma obligatoria, los datos del **seguro por daños ambientales** al movilizar algún material clasificado como peligroso.

# 1. Nuevas Características

---

## 3.-Sector Marítimo

Esta clase de Complemento Carta es bastante específica dada la naturaleza de la logística marítima:

- Nuevos atributos relacionados a las mercancías vía terrestre que se cargan a un ferry para su traslado marítimo o fluvial, especificando los **datos del remolque o semirremolque**.
- Se expande el catálogo de opciones para el **tipo de contenedor**, junto con la matrícula de éste.

## 4.-Istmo de Tehuantepec

En caso de que el traslado entre en la región del Istmo de Tehuantepec hay que especificarlo. El Programa Istmo de Desarrollo Regional abarca 79 municipios del Istmo de Tehuantepec (46 en Oaxaca y 33 en Veracruz) para integrar económicamente este territorio con el resto del país.

- Nuevo atributo “**Registro ISTMO**” que debe llevar el valor fijo: “**Sí**”.
- Es necesario detallar **el origen y el destino** del traslado.

# 1. Nuevas Características

---

## 5.-Transporte Internacional

A pesar de que la Carta Porte solamente se usa para las zonas nacionales, su emisión es indispensable en el Comercio Exterior para hacer llegar las mercancías a las zonas aduanales.

- Se elimina el señalamiento del Pedimento, sustituyéndolo por “Documentación Aduanera”.
- Incluir el Régimen Aduanero, el cual se obtiene del catálogo c\_RegimenAduanero.
- Asimismo, del catálogo c\_TipoMateria se elige la descripción de la materia movilizada.
- Señalar el RFC del importador, el cual debe existir en el listado de L\_RFC.
- Para las exportaciones, debe contener el Identificador del Documento Aduanero.

## 6.Cofepris

La Comisión Federal para la Protección contra Riesgos Sanitarios (Cofepris) previene los posibles daños a la salud de cierto tipo de mercancías transportadas. Como aún no hay fecha de inicio en vigor, todavía no es un requisito obligatorio.

- Debe señalarse si la mercancía requiere autorización del organismo.
- Se incorporan 16 detalles condicionados a la clave especificada en el campo “Sector Cofepris” y 3 adicionales para los traslados internacionales.

## 2. Estructura XML del CFDI de ingresos o traslado con carta porte

ALPHA DEVOPS MX		CFDI DE TRASLADO						
R.F.C.: ADM190222G77		FOLIO						
601 General de Ley Personas Morales		B0000000081						
		FOLIO FISCAL UUID						
		513294e8-1398-4d85-ae3-4cf716d802ee						
		TIPO COMPROBANTE						
		TRASLADO						
		FECHA EMISIÓN						
		09/12/2023 12:44:16						
		ID CCP						
		CCC59288-3B14-434A-9BC9-F03389699CA						
PIRACANTOS S/N 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO PACHUCA DE SOTO HIDALGO MÉXICO 42032 LUGAR DE EMISIÓN PIRACANTOS 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO PACHUCA DE SOTO HIDALGO MÉXICO 42032								
RECEPTOR		ORIGEN						
NOMBRE: ALPHA DEVOPS MX		NOMBRE: SUCURSAL PACHUCA						
R.F.C.: ADM190222G77		DIRECCIÓN ORIGEN: PIRACANTOS 520 Parque de Poblamiento Pachuca de Soto Hidalgo Pachuca de Soto 42032						
CP: 42032								
USO DEL CFDI: S01 SIN EFECTOS FISCALES.		DESTINO						
REGIMEN FISCAL: 601 GENERAL DE LEY PERSONAS MORALES		CLIENTE: ALPHA DEVOPS MX						
		NOMBRE: CENTRO DE DISTRIBUCIÓN MÉXICO						
		DIRECCIÓN DESTINO: Hidalgo Fuentes de San Francisco Coacalco de Berriozábal Coacalco de Berriozábal Estado de México Coacalco de Berriozábal 55700						
EXPORTACIÓN								
01 NO APLICA								
CANT.	UV	CLAVE	DESCRIPCIÓN	CVE.SAT	UNI	OBJETO DE IMPUESTO	P.U.	SUBTOTAL
8	pz	MQ-R16	PARACETAMOL	20111601	H87	01 No objeto de impuesto.	\$0.00	\$0.00
4	pz	CMQ006	ASPIRINA	23242400	H87	01 No objeto de impuesto.	\$0.00	\$0.00
1	pz	E-01	APLICADORES MEDICADOS	42141504	H87	01 No objeto de impuesto.	\$0.00	\$0.00
<b>TOTAL PARTIDAS</b>				3	<b>TOTAL DE PRODUCTOS</b>		13	
<b>TOTAL CON LETRA:</b>					<b>SUBTOTAL</b>		\$0.00	
<b>CERO PESOS 0/100</b>					<b>TOTAL</b>		\$0.00	
<b>Este documento es una representación impresa de un CFDI</b>								
Tipo de Relación Fiscal : 05 - Traslados de mercancías facturados previamente Folios Fiscales Relacionados : 7328f854-B4FB-47E6-9E2D-D3A30919CF28 Cadena Original :   1.1 513294e8-1398-4d85-ae3-4cf716d802ee 2023-12-09T12:44:17 LSO1306189R5 brUsge/XgU68rOGu3aESpg99+atvQdtETW0WX8SUKVTGygP0Z1EHbnuG6DPromm309NVD35vQUNi+y3vrdmT1zQyZAZJZF+J1uBumrXvCmtO16spky6TqzspE8Regcilezu+Wrq4k2F9pTc3uAVIOT3NkWi2ICpkpr2YiV4Sd4cOMnWrK6eb8CpxZTcGJRkDhltc0/Jm/JoEgXelfwKP4azN621kvdUuUCD0euGhqUijV/BeeaeZDCsNsyOJ2cMBv1pFSlufvQo3u58XUo/EFQgNRPuSibHH29yV1yIveOwjNsOW6ajkhzBxJXbOkNOQFwSd8pXxP+i21yXO7ow== 0000100000509846663  Sello digital : brUsge/XgU68rOGu3aESpg99+atvQdtETW0WX8SUKVTGygP0Z1EHbnuG6DPromm309NVD35vQUNi+y3vrdmT1zQyZAZJZF+J1uBumrXvCmtO16spky6TqzspE8Regcilezu+Wrq4k2F9pTc3uAVIOT3NkWi2ICpkpr2YiV4Sd4cOMnWrK6eb8CpxZTcGJRkDhltc0/Jm/JoEgXelfwKP4azN621kvdUuUCD0euGhqUijV/BeeaeZDCsNsyOJ2cMBv1pFSlufvQo3u58XUo/EFQgNRPuSibHH29yV1yIveOwjNsOW6ajkhzBxJXbOkNOQFwSd8pXxP+i21yXO7ow== Sello digital SAT : Sqn2q9YMyoG/UBSwrCBPz2x210DXkE1FTV2rNQMH5IPrPWFduyrk8JARI3AN4IQE/XUQLOJFgydN4qacFbN56KXa6EYWnlywsuHL4wM9A2DjMxVVeZTRMl/0Page446x0D5AJpEIZEnuO6k28wG8xVG6ZT+ieXgwI283wflZ6CpM6YcXbwRh5acO0AYwY1JldajzjPYkgdz5kxV2bF32KwJNJZ/ErRbVRQgijhVtUfU5eJpXz81+L3TJmK5Pge/8heKmfPoSMT2hd+eulV4gPuvFTBAXulNpUxPHGa8WNfzzEFLLhdTsy/U4zpldFeurBdshWgS4JIA==								

## 2. Estructura XML del CFDI de ingresos o traslado con carta porte

COMPLEMENTO CARTA PORTE						
VERSION:	3.0	ID CPP	CCC59288-3B14-434A-9BC9-F033899699CA			
	<b>TIPO TRANSPORTE</b>		<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>			
	Transporte Nacional		TIPO TRANSPORTE: Autotransporte Federal			
	FECHA CREACIÓN		LOGÍSTICA No			
	09/12/2023 12:37:52		TIPO PERMISO SCT TPXX00 - Permiso no contemplado en el catálogo.			
	DISTANCIA RECORRIDA (KM)		NÚMERO PERMISO SCT Permiso no contemplado en el catálogo.			
1.000Km		ASEGURADORA		Seguros Cumple CFDI		
		RESP. CIVIL		XAXX000000		
		POLIZA DE RES. CIVIL				
		REGISTRO ISTMO		No		
<b>UBICACIONES ORIGEN</b>						
<b>IDENTIFICADOR DE LA UBICACIÓN</b>	<b>NOMBRE DEL REMITENTE DESTINATARIO</b>	<b>RFC</b>	<b>REGISTRO TRIBUTARIO</b>	<b>RESIDENCIA FISCAL</b>	<b>FECHA- HORA ORIGEN</b>	
OR000001	EMPRESA 01	ADM190222G77			09-12-2023 12:38:21	
<b>DIRECCIÓN</b>		PIRACANTOS 520 Parque de Poblamiento Pachuca de Soto Pachuca de Soto Hidalgo México 42032				
<b>UBICACIONES DESTINO</b>						
<b>IDENTIFICADOR DE LA UBICACIÓN</b>	<b>NOMBRE DEL REMITENTE DESTINATARIO</b>	<b>RFC</b>	<b>REGISTRO TRIBUTARIO</b>	<b>RESIDENCIA FISCAL</b>	<b>FECHA- HORA DESTINO</b>	
DE000001	ALPHA DEVOPS MX	ADM190222G77			09-12-2023-12:38:21	
<b>DIRECCIÓN</b>		Hidalgo Fuentes de San Francisco Coacalco de Berriozábal Coacalco de Berriozábal Estado de México México 55700			<b>DISTANCIA (KM)</b>	1.000 Km
		Referencia: 19.6298251.-99.1056962.17				
<b>FIGURAS DE TRANSPORTE</b>						
<b>OPERADORES</b>						
<b>TIPO DE FIGURA</b>	<b>RFC</b>	<b>NOMBRE</b>		<b>NÚMERO DE LICENCIA</b>	<b>REG. TRIBUTARIO</b>	<b>RESIDENCIA FISCAL</b>
Operador	LECL811127CK0	OPERADOR CUMPLE CFDI		IJ3J4H32J		México
<b>CONFIGURACIÓN VEHICULAR</b>						
<b>TIPO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>PLACAS VM</b>	<b>MODELO</b>	<b>AÑO VM</b>	<b>PESO BRUTO VEHICULAR</b>	
VL	Vehículo ligero de carga (2 llantas en el eje delantero y 2 llantas en el eje trasero)	JDSA545	VEHICULO VL	2018	20.67	
<b>SUBTIPO REMOLQUE</b>	CTR004 - Caja Cerrada		<b>PLACA</b>	M234T4		
<b>MERCANCIAS</b>						
<b>BIENES TRANSPORTADOS</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>CLAVE UNIDAD</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>DIMENSIONES</b>	<b>PESO EN KG</b>	<b>VALOR MONEDA</b>
20111601	PARACETAMOL	H87	8		4000	50000 MXN
<b>ID ORIGEN</b>	OR000001	<b>ID DESTINO</b>	DE000001	<b>CANTIDAD</b>		8
<b>FRACCION ARANCELARIA</b>		<b>TIPO DE MATERIA</b>	01-Materia prima	<b>UID COMERCIO EXTERIOR</b>		
<b>SECTOR COFEPRIS</b>		<b>01 - Medicamento</b>		<b>NOMBRE DEL INGREDIENTE ACTIVO</b>		
<b>NOMBRE QUÍMICO</b>				<b>DENOMINACIÓN GENÉRICA DEL PRODUCTO</b>		QUITADOL
<b>DENOMINACIÓN DISTINTIVA DEL PRODUCTO</b>	PARACETAMOL			<b>FABRICANTE</b>		BAYER
<b>FECHA CADUCIDAD/FECHA DE REANÁLISIS</b>	15/11/2023 0:00:00			<b>LOTE</b>		012345678
<b>FORMA FARMACEUTICA</b>	01 - Tableta			<b>CONDICIONES ESPECIALES DEL TRANSPORTE</b>		03 - Temperatura controlada
<b>REGISTRO SANITARIO O FOLIO DE AUTORIZACIÓN SANITARIA DE NO CONTAR CON REGISTRO</b>		00000000		<b>FOLIO DE PERMISO DE IMPORTACIÓN</b>		
23242400	ASPIRINA	H87	4		16000	97000 MXN
<b>ID ORIGEN</b>	OR000001	<b>ID DESTINO</b>	DE000001	<b>CANTIDAD</b>		4
<b>FRACCION ARANCELARIA</b>		<b>TIPO DE MATERIA</b>	01-Materia prima	<b>UID COMERCIO EXTERIOR</b>		
<b>SECTOR COFEPRIS</b>		<b>01 - Medicamento</b>		<b>NOMBRE DEL INGREDIENTE ACTIVO</b>		
<b>NOMBRE QUÍMICO</b>				<b>DENOMINACIÓN GENÉRICA DEL PRODUCTO</b>		QUITADOL
<b>DENOMINACIÓN DISTINTIVA DEL PRODUCTO</b>	PARACETAMOL			<b>FABRICANTE</b>		BAYER
<b>FECHA CADUCIDAD/FECHA DE REANÁLISIS</b>	15/11/2023 0:00:00			<b>LOTE</b>		012345678
<b>FORMA FARMACEUTICA</b>	01 - Tableta			<b>CONDICIONES ESPECIALES DEL TRANSPORTE</b>		03 - Temperatura controlada
<b>REGISTRO SANITARIO O FOLIO DE AUTORIZACIÓN SANITARIA DE NO CONTAR CON REGISTRO</b>		00000000		<b>FOLIO DE PERMISO DE IMPORTACIÓN</b>		
42141504	APLICADORES MEDICADOS	H87	1		1	0
<b>ID ORIGEN</b>	OR000001	<b>ID DESTINO</b>	DE000001	<b>CANTIDAD</b>		1
<b>PESO BRUTO TOTAL</b>		20001	<b>CANT. PRODUCTOS</b>	13	<b>TOTAL MERCANCIAS</b>	3

## 2. Estructura XML del CFDI de ingresos o traslado con carta porte

Estructura Anexo 20 y catalogos Art 29 y 29-A

Complementos

```
<cfdi:Comprobante xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" Moneda="XXX" Total="0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/CartaPorte/CartaPorte30.xsd" Exportacion="01" TipoDeComprobante="T" SubTotal="0" Sello="brUsge/XgU68rOGu3aESpg99+atvQdtETW0X8SUKVTGygP0Z1EHbnUG6DPromm309NVD35vQNI+y3vrmdT1zQyZAZJZF+J1uBumrXvCmt0t6spky6TqzspE8RegciIezu+Hrq4k2F9pTc3uAVi0T3Nkwi2ICCpkr2jYi/4Sd4C0MnWrK6e Certificado="HIIGBTCCA+2gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1HTAxMjUxOTkwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggEHSwUwYDVQoDBBVRPUk1EQU0gQ0VSVElGSUNBRE9SQTEuHicwGAIUCGluU0VSvK1DSU8gREUGQRUNSU5JUI3RSUNJTG6gVGF3J3Ql NoCertificado="00001000000510125199" LugarExpedicion="42032" Fecha="2023-12-09T12:44:16" Folio="81" Serie="B" Version="4.0">
  <cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="05">
    <cfdi:CfdiRelacionado UUID="7328F854-B4FB-47E6-9E2D-D3A30919CF28"/>
  </cfdi:CfdiRelacionados>
  <cfdi:Emisor Rfc="ADM190222677" Nombre="ALPHA DEVOPS MX" RegimenFiscal="601"/>
  <cfdi:Receptor Rfc="ADM190222677" Nombre="ALPHA DEVOPS MX" DomicilioFiscalReceptor="42032" RegimenFiscalReceptor="601" UsoCFDI="S01"/>
  <cfdi:Conceptos>
    <cfdi:Concepto ClaveProdServ="20111601" Cantidad="8.00" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="PARACETAMOL" ValorUnitario="0.00" Importe="0.00" ObjetoImp="01"/>
    <cfdi:Concepto ClaveProdServ="23242400" Cantidad="4.00" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="ASPIRINA" ValorUnitario="0.00" Importe="0.00" ObjetoImp="01"/>
    <cfdi:Concepto ClaveProdServ="42141504" Cantidad="1.00" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="APLICADORES MEDICADOS" ValorUnitario="0.00" Importe="0.00" ObjetoImp="01"/>
  </cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Complemento>
    <cartaporte30:CartaPorte xmlns:cartaporte30="http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30" version="3.0" idCCP="CCC59268-3614-434A-96C9-F055899699CA" TransInternac="NO" TotalDistRec="1">
      <cartaporte30:Ubicaciones>
        <cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Origen" RFCRemitenteDestinatario="ADM190222677" NombreRemitenteDestinatario="EMPRESA 01" FechaHoraSalidaLlegada="2023-12-09T12:38:21">
          <cartaporte30:Domicilio Calle="PIRACANTOS" NumeroExterior="520" Colonia="0045" Localidad="03" Municipio="048" Estado="HID" Pais="MEX" CodigoPostal="42032"/>
        </cartaporte30:Ubicacion>
        <cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Destino" RFCRemitenteDestinatario="ADM190222677" NombreRemitenteDestinatario="ALPHA DEVOPS MX" FechaHoraSalidaLlegada="2023-12-09T12:38:21">
          <cartaporte30:Domicilio Calle="Hidalgo" Colonia="3858" Localidad="03" Referencia="19.6298251,-99.1056962,17" Municipio="020" Estado="MEX" Pais="MEX" CodigoPostal="55700"/>
        </cartaporte30:Ubicacion>
      </cartaporte30:Ubicaciones>
      <cartaporte30:Mercancias Pesobrutototal="20001" UnidadPeso="KGM" NumtotalMercancias="3">
        <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="20111601" Descripcion="PARACETAMOL" Cantidad="8" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" SectorCOFEPRIS="01" DenominacionGenericaProd="QUITADOL" DenominacionDistintivaProd="PARACETAMOL" Fabricante="BAYER" FechaCaducidad="2023-11-15" LoteMedicamento="012345678" FormaFarmaceutica="01" CondicionesEspTransp="03" RegistroSanitarioFolioAutorizacion="000000000" PesoEnKg="4000" ValorMercancia="50000" Moneda="MXN"/>
        <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="23242400" Descripcion="ASPIRINA" Cantidad="4" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" SectorCOFEPRIS="01" DenominacionGenericaProd="QUITADOL" DenominacionDistintivaProd="PARACETAMOL" Fabricante="BAYER" FechaCaducidad="2023-11-15" LoteMedicamento="012345678" FormaFarmaceutica="01" CondicionesEspTransp="03" RegistroSanitarioFolioAutorizacion="000000000" PesoEnKg="16000" ValorMercancia="97000" Moneda="MXN"/>
        <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="42141504" Descripcion="APLICADORES MEDICADOS" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" PesoEnKg="1"/>
      </cartaporte30:Mercancias>
      <cartaporte30:Autotransporte PermisCT="TPXX00" NumPermisoCT="Permiso no contemplado en el catálogo."/>
      <cartaporte30:IdentificacionVehicular ConfigVehicular="VL" PesoBrutoVehicular="20.67" PlacaVM="JDSA545" AnioModeloVM="2018"/>
      <cartaporte30:Seguros AseguraRespCivil="Seguros Cumple CFDI" PolizaRespCivil="XXX0000000"/>
      <cartaporte30:Remolques>
        <cartaporte30:Remolque SubTipoRem="CTR004" Placa="M234T4"/>
      </cartaporte30:Remolques>
      </cartaporte30:Autotransporte>
      </cartaporte30:Mercancias>
      <cartaporte30:FiguraTransporte>
        <cartaporte30:TiposFigura TipoFigura="01" RFCFigura="LECL81127CK0" NumLicencia="I334H32J" NombreFigura="OPERADOR CUMPLE CFDI"/>
      </cartaporte30:FiguraTransporte>
    </cartaporte30:CartaPorte>
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## 2. Estructura XML del CFDI de ingresos o traslado con carta porte

ALPHA DEVOPS MX R.F.C.: ADM190222G77				FACTURA				
				FOLIO A000000095				
				FOLIO FISCAL UUID 58a11847-3168-4839-bb86-a59699cfc1d4				
				TIPO COMPROBANTE INGRESO				
				MONEDA - TIPO DE CAMBIO MXN 1.000000				
				ID CCP CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869				
PIRACANTOS S/IN 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO PACHUCA DE SOTO HIDALGO MEXICO 42032 LUGAR DE EMISIÓN PIRACANTOS 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO PACHUCA DE SOTO HIDALGO MEXICO 42032								
DATOS DEL CLIENTE				CLIENTE	FECHA DE EXPEDICIÓN	EXPORTACIÓN		
NOMBRE: EXTRANJERO				7	2023-12-09T13:26:53	01 NO APLICA		
RFC: XEXX010101000				No. de Serie Emisor	No. de Serie SAT	Fecha de folio Interno		
PAIS ORIGEN: USA		NO. REG. ID. TRIB.: 012345678		A0000000095	00001000000509846663	2023-12-09T13:26:53		
CALLE:				MÉTODO DE PAGO				
NUM.EXT:		NUM.INT:		PUE	03	S01		
CP: 00000		MUNICIPIO:		Pago en una sola exhibición		Transferencia electrónica de fondos		
ESTADO:		TEL:		USO DEL CFDI				
REGIMEN FISCAL: 616 SIN OBLIGACIONES FISCALES				Sin efectos fiscales.				
Direccion Origen : SUCURSAL PACHUCA PIRACANTOS 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO MEXICO 42032				REFERENCIA				
Direccion Destino : DIRECCION EXTRANJERA AV USA 50 ESTADOS UNIDOS (LOS) 00000				CONDICIÓN				
				LUGAR EXPEDICIÓN		PAGO DE CONTADO		
				PACHUCA DE SOTO HIDALGO MEXICO 42032		REGIMEN FISCAL		
				601 General de Ley Personas Morales				
CANT.	UV	CLAVE	DESCRIPCIÓN	UNI	P.U.	DESC.	SUBTOTAL	
1	No aplica	ST001	Servicio de Transporte Ingreso	E48	\$100.00	0.00%	\$100.00	
		78101800	Impuesto	Tasa	\$16.00	02 Si objeto de impuesto.		
<b>TOTAL PARTIDAS</b>				1	<b>TOTAL DE PRODUCTOS</b>		0	
<b>TOTAL CON LETRA:</b>				<b>SUBTOTAL</b>				\$100.00
<b>CIENTO DOCE PESOS 0/100</b>				<b>DESCUENTO (-)</b>				\$0.00
				<b>RET ISR (-1.25%)</b>				\$0.00
				<b>RET. IVA (-4%)</b>				-\$4.00
				<b>IVA (16%)</b>				\$16.00
				<b>TOTAL</b>				\$112.00
Este documento es una representación impresa de un CFDI								
		Cadena Original : [j 1.1 58a11847-3168-4839-bb86-a59699cfc1d4 2023-12-09T13:26:53 L SO 1306189R5 Doywo5FQMOLpr1K64661oFG6b8C7dVWFaQ2hgqPAVGLRxxoEh8zN 3BNGONVunUJgRCJ Jesj NmJrgByr+Z89yCofYRdpQYrESi Tayd2Cio12oGobsoUJs+3F7pPBWU97pL soab J9K299k25ss8Y46z1d7bUJOW2oOAKW+H6UfGzqYU W1VZ22M0 RjowLXW+o5+Bm 5CW81gAQ52ITlUv0 g315tpx45V18 8ToAB3YE+0 WJWUJuvxd9yeScaA817JO6+3 OQ1d ArEYQqMLY0 hvs2AMKAD3R6ylyqOQ V7xONJn V2gylygl+Y+3f+0dXw3Cw== 00001000000509846663]						
		Sello digital : Doywo5FQMOLpr1K64661oFG6b8C7dVWFaQ2hgqPAVGLRxxoEh8zN 3BNGONVunUJgRCJ Jesj NmJrgByr+Z89yCofYRdpQYrESi Tayd2Cio12oGobsoUJs+3F7pPBWU97pL soab J9K299k25ss8Y46z1d7bUJOW2oOAKW+H6UfGzqYU W1VZ22M0 RjowLXW+o5+Bm 5CW81gAQ52ITlUv0 g315tpx45V18 8ToAB3YE+0 WJWUJuvxd9yeScaA817JO6+3 OQ1d ArEYQqMLY0 hvs2AMKAD3R6ylyqOQ V7xONJn V2gylygl+Y+3f+0dXw3Cw==						
		Sello digital SAT : Zk 4C9fyLXmGGDpR xyr55KB6hRy85 1omWxoC+ g 3M5DTXEG ysu9FW5pDmeF8 pf1pkJecclp4b0pPHnoC3Tm4LKO vpcz JGQASoFygbwQ9nZCPmryj8Jw4L GdscOLMUJea44p2c2zFN8doTcXaR3UJRdEo5y296u5GcaQnwOF800CzEMAAJYVE8Mw Wz om V aC089QD8H0u8N L u0TY ms8yTG WUJ25CH+Y8 V qYBu911b+wlWY TelUf+4Jxa0Bx FIONE7 ubt159p80rF2 g EPV+ru 6seW M uqN 9 NBS1 ncSat GWYh H3XDS1 1gcA2KQOD6W g==						

## 2. Estructura XML del CFDI de ingresos o traslado con carta porte

COMPLEMENTO CARTA PORTE							
VERSION:	3.0	ID CPP	CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869				
	<b>TIPO TRANSPORTE</b>		<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>				
	Transporte Internacional		TIPO TRANSPORTE: Autotransporte Federal				
	FECHA CREACIÓN		LOGISTICA INVERSA: No				
	09/12/2023 13:22:55		TIPO PERMISO SCT: TPAF01 - Autotransporte Federal de carga general.				
	ENTRADA/SALIDA DE MERCANCIA		NUMERO PERMISO SCT: 1522GCM06082021021001000				
	Entrada		ASEGURADORA RESP. CIVIL: Quíllitas Compañía de Seguros				
	VIA ENTRADA/SALIDA		PÓLIZA DE RES. CIVIL: 3994996				
Autotransporte		PAIS DE ORIGEN O DESTINO: USA Estados Unidos (los)					
DISTANCIA RECORRIDA (KM)		REGIMEN ADUANERO: IMD Definitivo de importación.					
1.000Km		REGISTRO ISTMO: No					
<b>UBICACIONES ORIGEN</b>							
IDENTIFICADOR DE LA UBICACIÓN	NOMBRE DEL REMITENTE	RFC	REGISTRO TRIBUTARIO	RESIDENCIA FISCAL	FECHA- HORA ORIGEN		
OR000001	EMPRESA 01	ADM190222G77			09-12-2023 13:21:59		
	DIRECCIÓN	PIRACANTOS 520 Parque de Poblamiento Pachuca de Soto Pachuca de Soto Hidalgo México 42032					
<b>UBICACIONES DESTINO</b>							
IDENTIFICADOR DE LA UBICACIÓN	NOMBRE DEL REMITENTE	RFC	REGISTRO TRIBUTARIO	RESIDENCIA FISCAL	FECHA- HORA DESTINO		
DE000001	EXTRANJERO	XEXX010101000	012345678	Estados Unidos (los)	09-12-2023-13:21:59		
	DIRECCIÓN	AV USA 50 Alabama Estados Unidos (los) 00000		DISTANCIA (KM)	1.000 Km		
<b>FIGURAS DE TRANSPORTE</b>							
<b>OPERADORES</b>							
TIPO DE FIGURA	RFC	NOMBRE	NUMERO DE LICENCIA	REG. TRIBUTARIO	RESIDENCIA FISCAL		
Operador	XEXX010101000	OPERADOR EXTRANJERO	JF374KJ	XEXX010101000	Estados Unidos (los)		
<b>CONFIGURACIÓN VEHICULAR</b>							
TIPO	DESCRIPCIÓN	PLACAS VM	MODELO	AÑO VM	PESO BRUTO VEHICULAR		
C2	Camión Unitario (2 llantas en el eje delantero y 4 llantas en el eje trasero)	50AT3J	1615	2011	21.35		
<b>MERCANCÍAS</b>							
BIENES TRANSPORTADOS	DESCRIPCIÓN	CLAVE UNIDAD	CANTIDAD	DIMENSIONES	PESO EN KG	VALOR	MONEDA
20111601	MAQUINARIA DE SONDEO O DE PERFORACIÓN	H87	8		4000	50000	MXN
ID ORIGEN	OR000001	ID DESTINO	DE000001	CANTIDAD	8		
FRACCION ARANCELARIA	0102290200	TIPO DE MATERIA	01-Materia prima	UID COMERCIO EXTERIOR			
TIPO DOCUMENTO	01-Pedimento	NO. PEDIMENTO	21 52 3577 1332606	IDENTIFICADOR ADUANERO	RFC IMPORTADOR	XAXX010101000	
23242400	CENTROS DE MAQUINADO	H87	4		16000	97000	MXN
ID ORIGEN	OR000001	ID DESTINO	DE000001	CANTIDAD	4		
FRACCION ARANCELARIA	0104109901	TIPO DE MATERIA	01-Materia prima	UID COMERCIO EXTERIOR			
TIPO DOCUMENTO	01-Pedimento	NO. PEDIMENTO	21 52 3502 1000294	IDENTIFICADOR ADUANERO	RFC IMPORTADOR	XAXX010101000	
<b>PESO BRUTO TOTAL</b>	20000	<b>CANT. PRODUCTOS</b>	12	<b>TOTAL MERCANCÍAS</b>	2		

## 2. Estructura XML del CFDI de ingresos o traslado con carta porte

Estructura  
Anexo 20 y  
catalogos Art  
29 y 29-A

```
<cfdi:Comprobante xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" Moneda="MXN" Total="112.00"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/CartaPorte/CartaPorte30.xsd" Exportacion="01" MetodoPago="PUE" TipoDeComprobante="I" SubTotal="100.00"
Sello="Doymo5FQjOLPr1K064661oF0gb8C7dvtwFa02hqpAVGLRxxoEh8zN/3BNGOIVUNUGJRCIwEj1NMJxg8y1+ZB8YQofyRdpQYrEstTayd2C/o1Zogoba0Us+bf7pPtBwIU9/Tp1flzoabJ/9KZPltk26z1s8Y46zTd7bfJ0wi2oAKW+h6UtQzqYUv
Certificado="MI16BTCCA+2gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1HTAxAjUxOTkwDQVJKoZIhvcNAQELBQAwGEMSAWgYDQYDQDBBVRPuk1EQUoQ0VSVE1GSUNBRE9SQTEuMCwGA1UECglu08VSk1DSU8gREUGQRUNRSU5JUIR5QUJ04gVFJjQ1VUQUVjO
NoCertificado="00001000000510125199" FormaPago="03" LugarExpedicion="42032" Fecha="2023-12-09T13:26:52" Folio="95" Serie="A" Version="4.0" CondicionesDePago="PAGO DE CONTADO">
<cfdi:Emisor Rfc="ADM190222677" Nombre="ALPHA DEVOPS MX" RegimenFiscal="601"/>
<cfdi:Receptor Rfc="XEXX010101000" Nombre="EXTRANJERO" DomicilioFiscalReceptor="42032" ResidenciaFiscal="USA" NumRegIdTrib="012345678" RegimenFiscalReceptor="616" UsoCFDI="S01"/>
<cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto ClaveProdServ="78101800" Cantidad="1.000000" ClaveUnidad="E48" Unidad="No aplica" Descripcion="Servicio de Transporte Ingreso" ValorUnitario="100.000000"
  Importe="100.000000" ObjetoImp="02">
    <cfdi:Impuestos>
      <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Base="100.000000" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaCuota="0.160000" Importe="16.00"/>
      </cfdi:Traslados>
      <cfdi:Retenciones>
        <cfdi:Retencion Base="100.000000" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaCuota="0.040000" Importe="4.00"/>
      </cfdi:Retenciones>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Impuestos TotalImpuestosRetenidos="4.00" TotalImpuestosTrasladados="16.00">
  <cfdi:Retenciones>
    <cfdi:Retencion Impuesto="002" Importe="4.00"/>
  </cfdi:Retenciones>
  <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Base="100.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaCuota="0.160000" Importe="16.00"/>
  </cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
<cfdi:Complemento>
  <cartaporte30:CartaPorte xmlns:cartaporte30="http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30" Version="3.0" IdCCP="CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869" TranspInternac="Si" RegimenAduanero="IMD"
  EntradaSalidaMec="Entrada" PaisOrigenDestino="USA" ViaEntradaSalida="01" TotalDistRec="1">
    <cartaporte30:Ubicaciones>
      <cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Origen" RFCRemitenteDestinatario="ADM190222677" NombreRemitenteDestinatario="EMPRESA 01" FechaHoraSalidaLlegada="2023-12-09T13:21:59">
        <cartaporte30:Domicilio Calle="PIRACANTOS" NumeroExterior="520" Colonia="0045" Localidad="03" Municipio="048" Estado="HID" Pais="MEX"CodigoPostal="42032"/>
      </cartaporte30:Ubicacion>
      <cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Destino" RFCRemitenteDestinatario="XEXX010101000" NombreRemitenteDestinatario="EXTRANJERO" NumRegIdTrib="012345678" ResidenciaFiscal="USA"
      FechaHoraSalidaLlegada="2023-12-09T13:21:59" DistanciaRecorrida="1">
        <cartaporte30:Domicilio Calle="AV USA" NumeroExterior="50" Estado="AL" Pais="USA"CodigoPostal="00000"/>
      </cartaporte30:Ubicacion>
    </cartaporte30:Ubicaciones>
    <cartaporte30:Mercancias PesoBrutoTotal="20000" UnidadPeso="KGM" NumTotalMercancias="2">
      <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="20111601" Descripcion="MAQUINARIA DE SONDEO O DE PERFORACIÓN" Cantidad="8" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" PesoEnKg="4000"
      ValorMercancia="50000" Moneda="MXN" FraccionArancelaria="0102290200" TipoMateria="01">
        <cartaporte30:DocumentacionAduanera TipoDocumento="01" NumPedimento="21 52 3577 1332606" RFCImpo="XAXX010101000"/>
      </cartaporte30:Mercancia>
      <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="23242400" Descripcion="CENTROS DE MAQUINADO" Cantidad="4" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" PesoEnKg="16000" ValorMercancia="97000" Moneda="MXN"
      FraccionArancelaria="0104109901" TipoMateria="01">
        <cartaporte30:DocumentacionAduanera TipoDocumento="01" NumPedimento="21 52 3502 1000294" RFCImpo="XAXX010101000"/>
      </cartaporte30:Mercancia>
      <cartaporte30:Autotransporte PermSCT="TPAF01" NumPermisoSCT="1522GCM06082021021001000">
      <cartaporte30:IdentificacionVehicular ConfigVehicular="C2" PesoBrutoVehicular="21.35" PlacaVM="50AT3J" AnoModeloVM="2011"/>
      <cartaporte30:Seguros AseguraRespCivil="Qualitas Compañía de Seguros" PolizaRespCivil="3994996"/>
    </cartaporte30:Autotransporte>
  </cartaporte30:Mercancias>
  <cartaporte30:FiguraTransporte>
    <cartaporte30:TiposFigura TipoFigura="01" NumLicencia="JF374KJ" NombreFigura="OPERADOR EXTRANJERO" NumRegIdTribFigura="XEXX010101000" ResidenciaFiscalFigura="USA"/>
  </cartaporte30:FiguraTransporte>
</cartaporte30:CartaPorte>
<tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" FechaTimbrado="2023-12-
09T13:26:53" NoCertificadoSAT="00001000000509846663" RfcProvCertif="LS01306189R5"
SelloCFD="Doymo5FQjOLPr1K064661oF0gb8C7dvtwFa02hqpAVGLRxxoEh8zN/3BNGOIVUNUGJRCIwEj1NMJxg8y1+ZB8YQofyRdpQYrEstTayd2C/o1Zogoba0Us+bf7pPtBwIU9/Tp1flzoabJ/9KZPltk26z1s8Y46zTd7bfJ0wi2oAKW+h6UtQzqYUv
SelloSAT="Zk4C9fY/LXrnGGpDR/xqrs5K86hRy851oMmXoC+gI3H5DTJXEGjvsu9Fw5VpDmeF8fipkJeccip4b0PHnoC3tm4LK0Vpccz/JGQAo5FupbJ09nZC2PmylJ6j4wLdGLcOLMuei44p2cczPNlD0cTxRtKrdlEo5yZ96uGqaQnw0F
UID="58a11847-3168-4839-bb86-a59659cf1d4" Version="1.1"/>
</tfd:TimbreFiscalDigital>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

Complementos

## a. IdCCP

---

### 6. ¿Para qué sirve el campo IdCCP?

Es un folio propio del complemento Carta Porte que sirve para identificar y relacionar el CFDI de ingreso o traslado, con el correspondiente complemento Carta Porte, siempre debe iniciar con los caracteres “CCC” y el atributo debe ser generado de forma automática por el sistema que genera el CFDI, ya que forma parte de la cadena original que sella (firma) el emisor.

#### **Fundamento: Estándar del complemento Carta Porte**

**IdCCP:** Atributo requerido para expresar los 36 caracteres del folio del complemento Carta Porte (IdCCP) de la transacción de timbrado conforme al estándar RFC 4122, para la identificación del CFDI con complemento Carta Porte.

## a. IdCCP

---

### Identificador del complemento carta porte



En la carta porte existen 2 tipos de QR.

- El primero que identifica el CFDI y su estatus
- El segundo identifica el complemento carta porte.

a. IdCCP

**ALPHA DEVOPS MX**  
R.F.C.: ADM190222G77

**FACTURA**  
FOLIO  
**A000000095**  
FOLIO FISCAL UUID  
**58a11847-3168-4839-bb86-a59699cfc1d4**  
TIPO COMPROBANTE  
**INGRESO**  
MONEDA - TIPO DE CAMBIO  
**MXN 1.000000**  
ID CCP  
**CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869**

PIRACANTOS S/SN 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO PACHUCA DE SOTO HIDALGO MEXICO 42032  
LUGAR DE EMISIÓN  
PIRACANTOS 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO PACHUCA DE SOTO HIDALGO MEXICO 42032

DATOS DEL CLIENTE		CLIENTE	FECHA DE EXPEDICIÓN	EXPORTACIÓN
NOMBRE: EXTRANJERO		7	2023-12-09T13:26:53	01 NO APLICA
RFC: XEXX010101000		<b>No. de Serie Emisor</b>	<b>No. de Serie SAT</b>	<b>Fecha de folio Interno</b>
PAIS ORIGEN: USA	NO. REG. ID. TRIB.: 012345678	A0000000095	00001000000509846663	2023-12-09T13:26:53
CALLE:		<b>MÉTODO DE PAGO</b>		
NUM.EXT:	NUM.INT:	PUE	03	S01
CP: 00000	MUNICIPIO:	Pago en una sola exhibición	Transferencia electrónica de fondos	Sin efectos fiscales.
ESTADO:	TEL:	<b>REFERENCIA</b>		
REGIMEN FISCAL: 616 SIN OBLIGACIONES FISCALES		<b>CONDICIÓN</b>		
Direccion Origen : SUCURSAL PACHUCA PIRACANTOS 520 PARQUE DE POBLAMIENTO PACHUCA DE SOTO MEXICO 42032		PAGO DE CONTADO		
Direccion Destino : DIRECCION EXTRANJERA AV USA 50 ESTADOS UNIDOS (LOS) 00000		<b>LUGAR EXPEDICIÓN</b>		
		PACHUCA DE SOTO HIDALGO MEXICO 42032		
		<b>REGIMEN FISCAL</b>		
		601 General de Ley Personas Morales		

CANT.	UV	CLAVE	DESCRIPCION	UNI	P.U.	DESC.	SUBTOTAL
		Cve. SAT	Impuesto TipoFactor	TasaOCuota	Importe	Objeto de Impuesto	
1	No aplica	ST001	Servicio de Transporte Ingreso	E48	\$100.00	0.00%	\$100.00
		78101800		Tasa	\$16.00	02 Si objeto de impuesto.	
<b>TOTAL PARTIDAS</b>				1	<b>TOTAL DE PRODUCTOS</b>		0

**TOTAL CON LETRA:** CIENTO DOCE PESOS 0/100

<b>SUBTOTAL</b>	\$100.00
<b>DESCUENTO (-)</b>	\$0.00
<b>RET ISR (-1.25%)</b>	\$0.00
<b>RET. IVA (-4%)</b>	-\$4.00
<b>IVA (16%)</b>	\$16.00
<b>TOTAL</b>	\$112.00

**Este documento es una representación impresa de un CFDI**



Cadena Original :  
[j1.1]58a11847-3168-4839-bb86-a59699cfc1d4[2023-12-09T13:26:53]L501306189R5[Doywo5FQMOLpr1Ko64661oFGob8C7dVWFaQ2hqpPAVGLRxxoEh8zNj3BNGONVunUjRCLJwe9NmJug8y+ZB8yCofYRdpQYrESITayd2Co12oGob8OUj+3F7p9BwIU9TjP8L2oaabJ9K298z26ss8Y46z1d78UJOW2oOAKW+h6UfQzqYUjW1VZZ2M0.RjowLXW+o5+Bm5CW81gAQ521TlUv0Jg315tpx45V18ToAB3YE+0WjW0Juvxd9yeScaA817J06+3IOQ1drArEYQqMLY0hvs2AMKAD3R6ylyqOQ/V7xONJnV2gylygl+Y+3f+0dXw3Cw==][00001000000509846663]

Sello digital :  
Doywo5FQMOLpr1Ko64661oFGob8C7dVWFaQ2hqpPAVGLRxxoEh8zNj3BNGONVunUjRCLJwe9NmJug8y+ZB8yCofYRdpQYrESITayd2Co12oGob8OUj+3F7p9BwIU9TjP8L2oaabJ9K298z26ss8Y46z1d78UJOW2oOAKW+h6UfQzqYUjW1VZZ2M0.RjowLXW+o5+Bm5CW81gAQ521TlUv0Jg315tpx45V18ToAB3YE+0WjW0Juvxd9yeScaA817J06+3IOQ1drArEYQqMLY0hvs2AMKAD3R6ylyqOQ/V7xONJnV2gylygl+Y+3f+0dXw3Cw==

Sello digital SAT :  
ZkI4C9fYLXmGGDpRlxqr55KB6hRy851omWxoC+JgI3M5DTXEGjvsu9FW5pDmeF8lp1pkJecclp4b0pPHnoC3Tm4LKOvpcz/JGQASoFygbwD9nZCPmryj8Jw4Ld3cOLMUE44p02c2PN8doTcxR3UjRdEo5y296u5GcaQnw0F800CzEMAAJvYE8MwZomV1aC089QD8H0u8NLU0TYm8yTGWUJZ8CH+Y8VqYBu911b+wlWYTeUf+4Jxa0BvFIONE7Iub0159p80rF2gJEPV+ruI6seWmUqNl9INBS1hcSatGWYhH3XD51g0A2KQOD6Wg==



# a. IdCCP



COMPLEMENTO CARTA PORTE							
VERSION:	3.0	ID CPP	CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869				
	<b>TIPO TRANSPORTE</b>		<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>				
	Transporte Internacional		TIPO TRANSPORTE: Autotransporte Federal				
	FECHA CREACIÓN		LOGISTICA INVERSA: No				
	09/12/2023 13:22:55		TIPO PERMISO SCT: TPAF01 - Autotransporte Federal de carga general.				
	ENTRADA/SALIDA DE MERCANCIA		NÚMERO PERMISO SCT: 1522GCM06082021021001000				
	Entrada		ASEGURADORA RESP. CIVIL: Quálitas Compañía de Seguros				
	VIA ENTRADA/SALIDA		POLIZA DE RES. CIVIL: 3994996				
Autotransporte		PAIS DE ORIGEN O DESTINO: USA Estados Unidos (los)					
DISTANCIA RECORRIDA (KM)		REGIMEN ADUANERO: IMD Definitivo de Importación.					
1.000Km		REGISTRO ISTMO: No					
<b>UBICACIONES ORIGEN</b>							
IDENTIFICADOR DE LA UBICACIÓN	NOMBRE DEL REMITENTE DESTINATARIO	RFC	REGISTRO TRIBUTARIO	RESIDENCIA FISCAL	FECHA- HORA ORIGEN		
OR000001	EMPRESA 01	ADM190222G77			09-12-2023 13:21:59		
DIRECCIÓN		PIRACANTOS 520 Parque de Poblamiento Pachuca de Soto Pachuca de Soto Hidalgo México 42032					
<b>UBICACIONES DESTINO</b>							
IDENTIFICADOR DE LA UBICACIÓN	NOMBRE DEL REMITENTE DESTINATARIO	RFC	REGISTRO TRIBUTARIO	RESIDENCIA FISCAL	FECHA- HORA DESTINO		
DE000001	EXTRANJERO	XEXX010101000	012345678	Estados Unidos (los)	09-12-2023-13:21:59		
DIRECCIÓN		AV USA 50 Alabama Estados Unidos (los) 00000		DISTANCIA (KM)	1.000 Km		
<b>FIGURAS DE TRANSPORTE</b>							
<b>OPERADORES</b>							
TIPO DE FIGURA	RFC	NOMBRE	NUMERO DE LICENCIA	REG. TRIBUTARIO	RESIDENCIA FISCAL		
Operador	XEXX010101000	OPERADOR EXTRANJERO	JF374KJ	XEXX010101000	Estados Unidos (los)		
<b>CONFIGURACIÓN VEHICULAR</b>							
TIPO	DESCRIPCIÓN	PLACAS VM	MODELO	AÑO VM	PESO BRUTO VEHICULAR		
C2	Camión Unitario (2 llantas en el eje delantero y 4 llantas en el eje trasero)	50AT3J	1615	2011	21.35		
<b>MERCANCÍAS</b>							
BIENES TRANSPORTADOS	DESCRIPCIÓN	CLAVE UNIDAD	CANTIDAD	DIMENSIONES	PESO EN KG	VALOR	MONEDA
20111601	MAQUINARIA DE SONDEO O DE PERFORACIÓN	H87	8		4000	50000	MXN
ID ORIGEN	FRACCION ARANCELARIA	ID DESTINO	DE000001	CANTIDAD	8		
0102290200	01-Materia prima	01-Materia prima	21 52 3577	UID COMERCIO EXTERIOR			
TIPO DOCUMENTO	01-Pedimento	NO PEDIMENTO	1332606	IDENTIFICADOR ADUANERO	RFC IMPORTADOR	XAXX010101000	
23242400	CENTROS DE MAQUINADO	H87	4		16000	97000	MXN
ID ORIGEN	OR000001	ID DESTINO	DE000001	CANTIDAD	4		
FRACCION ARANCELARIA	0104109901	TIPO DE MATERIA	01-Materia prima	UID COMERCIO EXTERIOR			
TIPO DOCUMENTO	01-Pedimento	NO PEDIMENTO	21 52 3502 100294	IDENTIFICADOR ADUANERO	RFC IMPORTADOR	XAXX010101000	
<b>PESO BRUTO TOTAL</b>	20000	<b>CANT. PRODUCTOS</b>	12	<b>TOTAL MERCANCÍAS</b>	2		

# a. IdCCP



## Verificador del complemento Carta Porte

A través de esta opción, usted podrá verificar información del complemento Carta Porte del CFDI certificado por el SAT

Identificador del Complemento Carta Porte *	Fecha y hora de Origen *	Fecha y hora de Certificación *
<input type="text" value="CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869"/>	<input type="text" value="2023-12-09 13:21:59"/>	<input type="text" value="2023-12-09 13:26:53"/>
	Proporcione los dígitos de la imagen*	<input type="text"/>
		<input type="button" value="Verificar"/>

\* Datos obligatorios



Enlaces  
Participa  
Publicaciones Oficiales  
Marco Jurídico  
Plataforma Nacional de  
Transparencia

¿Qué es gob.mx?  
Es el portal único de trámites,  
información y participación  
ciudadana. Leer más  
Portal de datos abiertos  
Declaración de accesibilidad  
Aviso de privacidad integral  
Aviso de privacidad simplificado  
Términos y condiciones  
Política de seguridad  
Mapa de sitio

Denuncia contra servidores  
públicos  
Siguenos en  
f 🐦



# a. IdCCP

← → ↻ 🏠 📄 verificacfdi.facturaelectronica.sat.gob.mx/verificaccp/default.aspx?IdCCP=CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869&FechaOrig=2023-... 🔍 ☆ 📱 🗺️ 🏠 📄

**GOBIERNO DE MÉXICO** Trámites Gobierno 🔍

## FACTURA ELECTRÓNICA

Identificación del Complemento Carta Porte	Fecha hora de salida o llegada origen	Fecha y hora de certificación	Estatus del CFDI
CCC31D75-3CE7-4D70-BE14-D52099FBE869	09/12/2023 01:21:59 p. m.	09/12/2023 01:26:53 p. m.	Cancelado

### Autotransporte

**Configuración Vehicular**

Camión Unitario (2 llantas en el eje delantero y 4 llantas en el eje trasero)

**Placa VM**

50AT3J

**Remolques**

Subtipo Remolque	Placa
<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Ubicaciones**

Fecha y Hora del Origen	País de Origen	Origen	País	Destino	País	Estado	Estado
09/12/2023 01:21:59 p. m.	México	<input checked="" type="checkbox"/>	México	<input type="checkbox"/>	Estados Unidos	<input type="checkbox"/>	
09/12/2023 01:21:59 p. m.	Total Distancia Recorrida	<input type="checkbox"/>	HID	<input checked="" type="checkbox"/>	AL	<input type="checkbox"/>	AL
	1						

**Mercancías**

Número Total	Descripción Específica	
2	Material Peligroso	<input type="checkbox"/>
	Sector COFEPRI	<input type="checkbox"/>
	Guías Identificación	<input type="checkbox"/>
	Hidrocarburos	<input type="checkbox"/>
	Logística Inversa Recolección	<input type="checkbox"/>

**Mercancía con Mayor Volumen**

Descripción	Cantidad	Unidad	No. de Pedimento
MAQUINARIA DE	8	Pieza	21 52 3577 131

Figura Transporte ▾

Datos Generales Carta Porte ▾

### **Acuerdo por el que se actualiza la Carta de Porte en Autotransporte Federal y sus servicios auxiliares**

ARTÍCULO PRIMERO.- La Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes para efectos de lo previsto por los artículos 2, fracción II, 58, 66 y 69 de la Ley de Caminos Puentes y Autotransporte Federal y demás disposiciones aplicables en la materia, considerará como carta de porte al denominado complemento Carta Porte del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) emitido en términos de lo dispuesto en los artículos 29, tercer párrafo y 29-A del Código Fiscal de la Federación , en relación con las reglas 2.7.1.8. 2.7.1.9., 2.7.1.51., 2.7.1.53., 2.7.1.55., 2.7.1.56. y 2.7.1.57. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2021 y subsecuentes, en archivo digital a través de dispositivos electrónicos o bien mediante su representación impresa. Lo anterior, sin perjuicio del cumplimiento en lo conducente, de lo dispuesto en la Ley de Caminos, Puentes y Autotransporte Federal, el Código de Comercio, el Reglamento de Autotransporte Federal y Servicios Auxiliares, el Reglamento sobre el Peso, Dimensiones y Capacidad de los Vehículos de Autotransporte que Transitan en los Caminos y Puentes de Jurisdicción Federal, el Reglamento para el Transporte Terrestre de Materiales y Residuos Peligrosos y el Reglamento de Paquetería y Mensajería y demás disposiciones aplicables en la materia.

## a1 Anexo Único

---

ARTÍCULO SEGUNDO.- El complemento Carta Porte que se incorpora al CFDI de tipo Ingreso, en los términos señalados en el primer párrafo del artículo primero del presente Acuerdo, es el título legal del contrato entre el transportista y el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" que contrata el servicio, por cuyo contenido se decidirán las cuestiones que ocurran con motivo del servicio de transporte, siendo el instrumento comprobatorio de la recepción o entrega de las cosas, bienes mercancías o vehículo objeto de servicio, de su legal posesión, traslado o transporte, aplicable en el servicio de autotransporte federal de carga general o especializada en sus distintas modalidades, paquetería y mensajería, así como el servicio de arrastre y arrastre y salvamento de vehículos.

En el transporte privado de carga el permisionario acreditará el transporte de sus bienes o mercancías, a través de un CFDI de tipo Traslado con Complemento Carta Porte.

ARTÍCULO TERCERO.- La Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes, a través de los servidores públicos comisionados para la inspección, verificación y vigilancia, dependientes de la Dirección General de Autotransporte Federal o los Centros SCT en cada uno de los Estados que integran la Federación, verificará en Centros Fijos de Verificación de Peso y Dimensiones y a través de visitas de inspección, el cumplimiento del complemento Carta Porte incorporado al CFDI de tipo traslado o de ingreso, según corresponda, conforme a la normatividad aplicable, con independencia de las atribuciones que tiene conferidas la Guardia Nacional dependiente de la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana, para realizar dichas verificaciones cuando las mercancías sean transportadas en vehículos o unidades motrices que circulen en la zona terrestre de las vías generales de comunicación.

## a1 Anexo Único

---

ARTÍCULO CUARTO.- Las condiciones de prestación de los servicios de transporte de bienes, mercancías o vehículos, por los caminos y puentes de jurisdicción federal, se consignarán en las cláusulas del contrato de prestación de servicios que ampara la carta porte, mismas que son obligatorias para todos los transportistas y formarán parte integral en la representación impresa, en papel o en formato digital, del CFDI de tipo traslado o ingreso con complemento Carta Porte, en los términos del Anexo Único del presente Acuerdo.

ARTÍCULO QUINTO.- Para la interpretación y casos no previstos en el presente Acuerdo, así como en las condiciones contenidas en el Anexo Único, se someterán por la vía administrativa a la consideración de la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes, a través de la Dirección General de Autotransporte Federal

# a1 Anexo Único

## ANEXO ÚNICO

### CONDICIONES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS QUE AMPARA EL COMPLEMENTO CARTA PORTE.

**PRIMERA.-** Para los efectos del presente contrato de transporte se denomina "Transportista" al que realiza el servicio de transportación y "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" al usuario que contrate el servicio o remite la mercancía.

**SEGUNDA.-** El "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" es responsable de que la información proporcionada al "Transportista" sea veraz y que la documentación que entregue para efectos del transporte sea la correcta.

**TERCERA.-** El "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" debe declarar al "Transportista" el tipo de mercancía o efectos de que se trate, peso, medidas y/o número de la carga que entrega para su transporte y, en su caso, el valor de la misma. La carga que se entregue a granel podrá ser aforada en metros cúbicos con la conformidad del "Expedidor", "Remitente" o "Usuario".

**CUARTA.-** Para efectos del transporte, el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" deberá entregar al "Transportista" los documentos que las leyes y reglamentos exijan para llevar a cabo el servicio, en caso de no cumplirse con estos requisitos el "Transportista" está obligado a rehusar el transporte de las mercancías.

**QUINTA.-** Si por sospecha de falsedad en la declaración del contenido de un bulto el "Transportista" desee proceder a su reconocimiento, podrá hacerlo ante testigos y con asistencia del "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" o del consignatario. Si este último no concurre, se solicitará la presencia de un inspector de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, y se levantará el acta correspondiente. El "Transportista" tendrá en todo caso, la obligación de dejar los bultos en el estado en que se encontraban antes del reconocimiento.

**SEXTA.-** El "Transportista" deberá recoger y entregar la carga precisamente en los domicilios que señale el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario", ajustándose a los términos y condiciones convenidos. El "Transportista" sólo está obligado a llevar la carga al domicilio del consignatario para su entrega una sola vez. Si ésta no fuera recibida, se dejará aviso de que la mercancía queda a disposición del interesado en las bodegas que indique el "Transportista".

**SÉPTIMA.-** Si la carga no fuere retirada dentro de los 30 días hábiles siguientes a aquél en que hubiere sido puesta a disposición del consignatario, el "Transportista" podrá solicitar la venta en subasta pública con arreglo a lo que dispone el Código de Comercio.

**OCTAVA.-** El "Transportista" y el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" negociarán libremente el precio del servicio, tomando en cuenta su tipo, característica de los embarques, volumen, regularidad, clase de carga y sistema de pago.

**NOVENA.-** Si el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" desea que el "Transportista" asuma la responsabilidad por el valor de las mercancías o efectos que él declare y que cubra toda clase de riesgos, inclusive los derivados de caso fortuito o de fuerza mayor, las partes deberán convenir un cargo adicional, equivalente al valor de la prima del seguro que se contrate, el cual se deberá expresar en un CFDI con Complemento Carta Porte.

**DÉCIMA.-** Cuando el importe del flete no incluya el cargo adicional, la responsabilidad del "Transportista" queda expresamente limitada a la cantidad equivalente a 15 Unidades de Medida y Actualización (UMAS) por tonelada o cuando se trate de embarques cuyo peso sea mayor de 200 kg., pero menor de 1000 kg; y 4 UMAS por remesa cuando se trate de embarques con peso hasta de 200 kg.

**DÉCIMA PRIMERA.-** El precio del transporte deberá pagarse en origen, salvo convenio entre las partes de pago en destino. Cuando el transporte se hubiere concertado "Flete por Cobrar", la entrega de las mercancías o efectos se hará contra el pago del flete y el "Transportista" tendrá derecho a retenerlos mientras no se le cubra el precio convenido.

**DÉCIMA SEGUNDA.-** Si al momento de la entrega resultare algún faltante o avería, el consignatario podrá formular su reclamación por escrito al "Transportista", dentro de las 24 horas siguientes.

**DÉCIMA TERCERA.-** El "Transportista" queda eximido de la obligación de recibir mercancías o efectos para su transporte, en los siguientes casos:

a) Cuando se trate de carga que por su naturaleza, peso, volumen, embalaje defectuoso o cualquier otra circunstancia no pueda transportarse sin destruirse o sin causar daño a los demás artículos o al material rodante, salvo que la empresa de que se trate tenga el equipo adecuado.

b) Las mercancías cuyo transporte haya sido prohibido por disposiciones legales o reglamentarias. Cuando tales disposiciones no prohíban precisamente el transporte de determinadas mercancías, pero sí ordenen la presentación de ciertos documentos para que puedan ser transportadas, el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" estará obligado a entregar al "Transportista" los documentos correspondientes.

**DÉCIMA CUARTA.-** Los casos no previstos en las presentes condiciones y las quejas derivadas de su aplicación se someterán por la vía administrativa a la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.

**DÉCIMA QUINTA.-** Para el caso de que el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" contrate carro por entero, éste aceptará la responsabilidad solidaria para con el "Transportista" mediante la figura de la corresponsabilidad que contempla el artículo 10 del Reglamento Sobre el Peso, Dimensiones y Capacidad de los Vehículos de Autotransporte que Transitan en los Caminos y Puentes de Jurisdicción Federal, por lo que el "Expedidor", "Remitente" o "Usuario" queda obligado a verificar que la carga y el vehículo que la transporta, cumplan con el peso y dimensiones máximas establecidos en la NOM-012-SCT-2-2017, o la que la sustituya.

Para el caso de incumplimiento e inobservancia a las disposiciones que regulan el peso y dimensiones, por parte del "Expedidor", "Remitente" o "Usuario", éste será corresponsable de las infracciones y multas que la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes o la Guardia Nacional impongan al "Transportista", por cargar las unidades con exceso de peso.

## b. Sector Cofepris

---

**Sector COFEPRIS:** Atributo opcional para expresar la clasificación del producto que se traslada a través de los distintos medios de transporte y que debe contar con autorización por la autoridad correspondiente

<b>Catálogo de Sector COFEPRIS</b>			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
1.0	1	25/10/2023	
Clave	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
01	Medicamento	Por definir	
02	Precursores y químicos de uso dual	Por definir	
03	Psicotrópicos y estupefacientes	Por definir	
04	Sustancias tóxicas	Por definir	
05	Plaguicidas y fertilizantes	Por definir	

## b. Sector Cofepris

---

**Forma Farmaceutica\_** Atributo condicional para expresar la forma farmacéutica o mezcla del medicamento, precursor, químico de uso dual, psicotrópico o estupefaciente que presenta ciertas características físicas para su adecuada dosificación, conservación y administración

<b>Catálogo de Forma Farmacéutica</b>			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
1.0	1	25/10/2023	
Clave	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
01	Tableta	Por definir	
02	Capsulas	Por definir	
03	Comprimidos	Por definir	
04	Grageas	Por definir	
05	Suspensión	Por definir	
06	Solución	Por definir	
07	Emulsión	Por definir	
08	Jarabe	Por definir	
09	Inyectable	Por definir	
10	Crema	Por definir	
11	Ungüento	Por definir	
12	Aerosol	Por definir	
13	Gas medicinal	Por definir	
14	Gel	Por definir	
15	Implante	Por definir	
16	Óvulo	Por definir	
17	Parche	Por definir	
18	Pasta	Por definir	
19	Polvo	Por definir	
20	Supositorio	Por definir	

## b. Sector Cofepris

---

**CondicionesEspTransp:** Atributo condicional para expresar la condición en la cual es necesario mantener el medicamento, precursor, químico de uso dual, psicotrópicos o estupefacientes durante el traslado y almacenamiento. :

<b>Catálogo de Condiciones especiales del Transporte</b>			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
1.0	1	25/10/2023	
Clave	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
01	Congelados	Por definir	
02	Refrigerados	Por definir	
03	Temperatura controlada	Por definir	
04	Temperatura ambiente	Por definir	

## b. Sector Cofepris

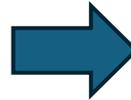
---

**TipoMateria** Atributo condicional para expresar el estado de la materia o producto al realizar una operación de comercio exterior a través de los distintos medios de transporte.

Catálogo de Tipo Materia			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
1.0	1	25/10/2023	
Clave	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
01	Materia prima	25/11/2023	
02	Materia procesada	25/11/2023	
03	Materia terminada(producto terminado)	25/11/2023	
04	Materia para la industria manufacturera	25/11/2023	
05	Otra	25/11/2023	

## b. Sector Cofepris

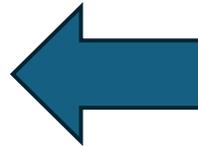
Se captura la información cuando se trate transporte internacional



Carta porte - Mercancías [Material Peligroso]

Material peligroso	NA
Clave de material peligroso	
Clave embalaje	
Descripción embalaje	
Materia prima	
Descripción materia	

Catalogo de tipo de materia.



Ayuda de catálogo de tipo materia SAT

Filtrar por:  
Descripción

c_Clave	Descripción
01	Materia prima
02	Materia procesada
03	Materia terminada(producto terminado)
04	Materia para la industria manufacturera
05	Otra

## c. Region ISTMO

---



- Los Polos de Desarrollo para el Bienestar son áreas geográficas delimitadas que declaró el gobierno federal con condiciones especiales para atraer inversión y potenciar capacidades productivas, a fin de detonar el desarrollo económico y social en la región del Istmo de Tehuantepec.

- Están planeados para la industria eléctrica y electrónica, semiconductores, automotriz (electromovilidad), autopartes y equipo de transporte, dispositivos médicos, farmacéutica, petroquímica, metales, entre otras

## c. RegionISTMO

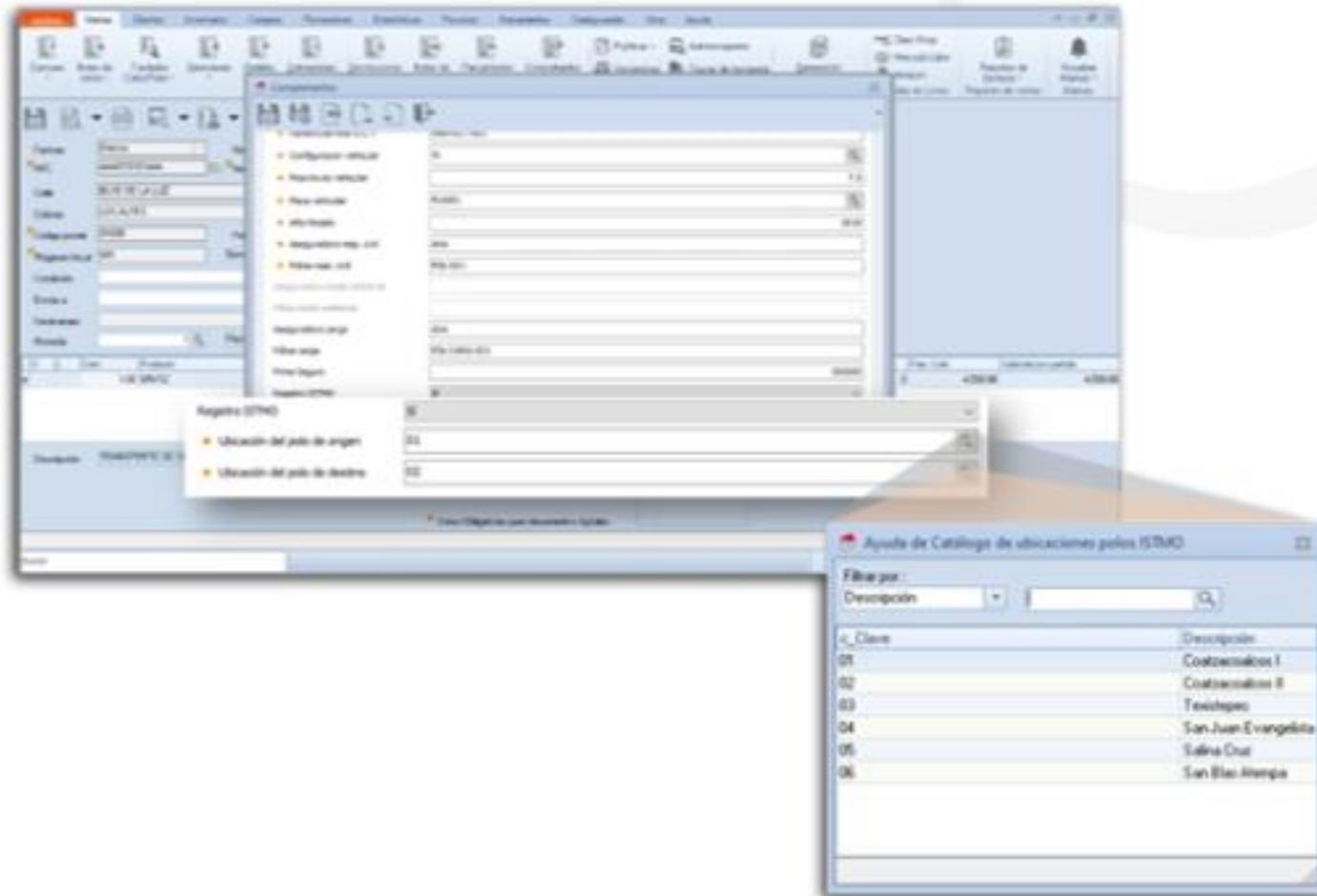
---

**RegistroISTMO:** Atributo opcional para registrar las regiones, sí el traslado de los bienes y/o mercancías se realiza al interior de los Polos de Desarrollo para el Bienestar del istmo de Tehuantepec.

<b>Catálogo de Ubicaciones Polos ISTMO</b>			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
1.0	1	25/10/2023	
Clave	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
01	Coatzacoalcos I	25/11/2023	
02	Coatzacoalcos II	25/11/2023	
03	Texistepec	25/11/2023	
04	San Juan Evangelista	25/11/2023	
05	Salina Cruz	25/11/2023	
06	San Blas Atempa	25/11/2023	

## c. RegionISTMO

---



## d. Documentación Aduanera

---

**Régimen Aduanero** : En este campo se debe registrar o seleccionar una clave del catálogo **catCartaPorte:c\_RegimenAduanero**, para expresar el tipo de régimen que se encuentra asociado con el traslado de los bienes y/o mercancías de procedencia extranjera.

Catálogo de Régimen Aduanero				
Versión	Revisión	Fecha de publicación		
1.0	1	25/10/2023		
Clave	Descripción	ImpoExpo	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
IMD	Definitivo de importación.	Entrada	25/11/2023	
EXD	Definitivo de exportación.	Salida	25/11/2023	
ITR	Temporales de importación para retomar al extranjero en el mismo estado.	Entrada	25/11/2023	
ITE	Temporales de importación para elaboración, transformación o reparación para empresas con programa IMMEX.	Entrada	25/11/2023	
ETR	Temporales de exportación para retornar al país en el mismo estado.	Salida	25/11/2023	
ETE	Temporales de exportación para elaboración, transformación o reparación.	Salida	25/11/2023	
DFI	Depósito Fiscal.	Salida,Entrada	25/11/2023	
RFE	Elaboración, transformación o reparación en recinto fiscalizado.	Salida,Entrada	25/11/2023	
RFS	Recinto fiscalizado estratégico.	Salida,Entrada	25/11/2023	
TRA	Tránsitos.	Salida,Entrada	25/11/2023	

## d. Documentación Aduanera

Complementos

Principal Ubicación Mercancia Remolques Tipos Figura

■ UUID CCP	CCCa24c4-c626-43e7-b02b-b54c1b94afb6
■ Transporte Internacional	Sí
■ Entrada Salida mercancía	Entrada
■ Régimen aduanero	
■ País	
Total distancia recorrida	
Peso bruto total	0
■ Unidad del peso	
Numero total mercancías	0
Logística inversa recolección devolución	Sí
■ Permiso S.C.T	TPAF05
■ Numero permiso S.C.T	PERM-4594A 1019
■ Configuración vehicular	C2
■ Peso bruto vehicular	2000

## d. Documentación Aduanera

**TipoDocumento** Atributo requerido para expresar el tipo de documento aduanero que se encuentra asociado al traslado de los bienes y/o mercancías de procedencia extranjera durante su traslado en territorio nacional.

Catálogo de Documentos Aduaneros			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
1.0	1	25/10/2023	
Clave	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
01	Pedimento	25/11/2023	
02	Autorización de importación temporal	25/11/2023	
03	Autorización de importación temporal de embarcaciones	25/11/2023	
04	Autorización de importación temporal de mercancías, destinadas al mantenimiento y reparación de las mercancías importadas temporalmente	25/11/2023	
05	Autorización para la importación de vehículos especialmente contruidos o transformados, equipados con dispositivos o aparatos diversos para cumplir con contrato derivado de licitación pública	25/11/2023	
06	Aviso de exportación temporal	25/11/2023	
07	Aviso de traslado de mercancías de empresas con Programa IMMEX, RFE u Operador Económico Autorizado	25/11/2023	
08	Aviso para el traslado de autopartes ubicadas en la franja o región fronteriza a la industria terminal automotriz o manufacturera de vehículos de autotransporte en el resto del territorio nacional	25/11/2023	
09	Constancia de importación temporal, retorno o transferencia de contenedores	25/11/2023	
10	Constancia de transferencia de mercancías	25/11/2023	
11	Autorización de donación de mercancías al Fisco Federal que se encuentren en el extranjero	25/11/2023	
12	Cuaderno ATA	25/11/2023	
13	Listas de intercambio	25/11/2023	
14	Permiso de Importación Temporal	25/11/2023	
15	Permiso de importación temporal de casa rodante	25/11/2023	
16	Permiso de importación temporal de embarcaciones	25/11/2023	
17	Solicitud de donación de mercancías en casos de emergencias o desastres naturales	25/11/2023	
18	Aviso de consolidado	25/11/2023	
19	Aviso de cruce de mercancías	25/11/2023	
20	Otro	25/11/2023	

## d. Documentación Aduanera

---

The screenshot displays a software interface for customs documentation. The main window, titled "Documentación aduanera", features a toolbar with icons for file operations and a table with the following headers: "Tipo documento", "Número de pedimento", "Identificación doc. aduanera", and "R.F.C. Importador".

An auxiliary window titled "Ayuda de catálogo de documento aduanero SAT" is open, showing a search filter set to "Descripción". Below the search bar is a list of document types:

- c\_ Descripción
- 01 Pedimento
- 02 Autorización de importación temporal
- 03 Autorización de importación temporal de embarcaciones
- 04 Autorización de importación temporal de mercancías, destinadas al mantenim
- 05 Autorización para la importación de vehículos especialmente contruidos o l
- 06 Aviso de exportación temporal
- 07 Aviso de traslado de mercancías de empresas con Programa IMMEX, RFE
- 08 Aviso para el traslado de autopartes ubicadas en la franja o región fronteriza
- 09 Constancia de importación temporal, retorno o transferencia de contenedores

## 2. Trazabilidad de la operación en los CFDI de traslado

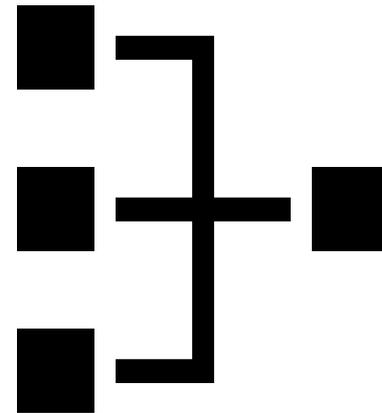
---

Catálogos Anexo 20 CFDI 4.0 versión 4.0			
1	Forma de pago	15	Unidades de medida para los conceptos en
2	Moneda	16	ObjetoImp
3	Tipos de comprobante	17	Impuestos
4	Exportación	18	Tipo factor
5	Método de pago	19	Tasas o cuotas de impuestos
6	Códigos postales	20	Aduanas
7	Códigos postales	21	Patentes aduanales
8	Periodicidad	22	Número de pendimiento operado por aduana y ejercito
9	Meses	23	Colonia
10	Tipos de relacion entre CFDI	24	Colonia
11	Régimen Fiscal	25	Colonia
12	Países	26	Estado
13	Uso de comprobantes	27	Localidad
14	Productos/Servicios	28	Municipio

## a. Información que se incorpora a la carta porte

---

Es importante recalcar que los comprobantes fiscales a los que se incorpora un CCP son de tipo de Ingreso y Traslado y estos se rigen por las cuestiones tecnológicas del anexo 20, por lo tanto, en el complemento carta porte, así como en su generación de estos mismo se observan la convivencia de los dos catálogos.



## a. Información que se incorpora a la carta porte



Tipo de comprobante	Tipo de relación
Ingreso	02Nota de débito de los documentos relacionados 04Sustitución de los CFDI previos 06Factura generada por los traslados previos 07CFDI por aplicación de anticipo 08Factura generada por pagos en parcialidades 09Factura generada por pagos diferidos Sin Relación: Documento original
Egreso	01Nota de crédito de los documentos relacionados 03Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos 04Sustitución de los CFDI previos 05Traslados de mercancías facturados previamente 07CFDI por aplicación de anticipo Sin relación, es por que existe un documento como una CFDI de ingreso que la relaciones con la clave 02
Traslado	04Sustitución de los CFDI previos 05Traslados de mercancías facturados previamente Sin relación

## a. Información que se incorpora a la carta porte

---

La relación entre CFDI es un dato específico en el contexto de la facturación electrónica en México, que ayuda a establecer vínculos entre diferentes documentos fiscales, facilitando así la comprensión y auditoría de las transacciones comerciales.



**Ingreso**

Cuando se realiza primero la factura esta no tiene relación



**Traslado**

Cuando se realiza el traslado después de la factura la relación es **05 Traslados de Mercancía facturados previamente**



**Traslado**

Cuando se realiza primero el Cfdi de traslado esta no tiene relación



**Ingreso**

Cuando se realiza el CFDI de Traslado después de la factura la relación es **06 Factura generada por los traslados previos**

## b.Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte



### Contenido

• <b>Introducción</b> .....	3
• <b>I. Guía de llenado del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)</b> 5	
• <b>II. Guía de llenado del Comprobante Fiscal Digital por Internet que ampara retenciones e información de pagos</b> .....	41
• <b>Glosario</b> .....	54
• <b>Apéndice 1 Notas Generales</b> .....	55
• <b>Apéndice 2 Clasificación de los tipos de CFDI</b> .....	56
• <b>Apéndice 3 Clasificación de Productos y Servicios</b> .....	57
• <b>Apéndice 4 Catálogos del comprobante</b> .....	63
• <b>Apéndice 5 Emisión de CFDI de Egresos</b> .....	64
• <b>Apéndice 6 Procedimiento para la emisión de los CFDI en el caso de anticipos recibidos</b> .....	69
• <b>Apéndice 7 Preguntas y respuestas sobre el Anexo 20 versión 4.0</b> .....	76
• <b>Apéndice 8 Caso de Uso Facturación de Anticipos</b> .....	90
• <b>Apéndice 9 Caso de Uso Facturación por contratos de obra pública</b> .....	94
• <b>Apéndice 10 Caso de Uso Emisión del CFDI por donativos otorgados en numerario o en especie y donativos globales en numerario o en especie</b> .....	104
• <b>Apéndice 11 Instrucciones específicas de llenado en el CFDI aplicable a operaciones individuales a Hidrocarburos, Petrolíferos y Servicios relacionados</b> .....	108
• <b>Control de cambios de la Guía de llenado del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)</b> .....	119
• <b>Control de cambios de la Guía de llenado del Comprobante Fiscal Digital por Internet que ampara retenciones e información de pagos</b> .....	120

## Anexo 20

# Guía de llenado de los comprobantes fiscales digitales por Internet

## b.Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

A partir del CFDI 3.3 los catálogos se volvieron una referencia de revisión, el catálogo más importante es el catálogo de productos y servicios del anexo 20.

Con esta información se rige el CFDI de ingresos, pero cuando se hace un CFDI de traslado, se identifican dos tipos de catálogos: estructura del anexo 20 y en el complemento carta porte por el catálogo de bienes transporta.

Este catálogo tiene 52,157 elementos entre productos y servicios

Catálogo de Claves de Productos y Servicios.						
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo	
4.0	2.0	0	21/12/2022	01/01/2022		
c_ClaveProdServ	Descripción	Incluir IVA trasladado	Incluir IEPS trasladado	Complemento que debe incluir	FechaInicioVigencia	FechaFinVigencia
01010101	No existe en el catálogo	Opcional	Opcional		01/01/2022	
10101500	Animales vivos de granja	Opcional	Opcional		01/01/2022	
10101501	Gatos vivos	Opcional	Opcional		01/01/2022	
10101502	Perros	Opcional	Opcional		01/01/2022	
11101500	Minerales	Opcional	Opcional		01/01/2022	
11101501	Mica	Opcional	Opcional		01/01/2022	
12131500	Explosivos	Opcional	Opcional		01/01/2022	
12131501	Dinamita	Opcional	Opcional		01/01/2022	

## b.Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

El catálogo de productos Carta Porte tiene 48,757 productos y un servicio, además tiene una identificación si se traslada materiales peligrosos.

La manera para identificar cuando se trata de un material peligroso es considerando la columna MaterialPeligroso del catálogo c\_ClaveProdServCP del Complemento Carta Porte publicado en el portal del SAT, el cual tiene la siguiente clasificación:

- “0” significa que los bienes y/o mercancías no son peligrosos.
- “1” significa que los bienes y/o mercancías son peligrosos.
- “0,1” significa que, a consideración del contribuyente, puede que sea o no peligroso.

Catálogo de productos Carta Porte.					
Versión	Revisión	Fecha de publicación			
1.0	1	25/10/2023			
48757					
c_ClaveProdServ	Descripción	Palabras similares	Material Peligroso	FechaInicioVigencia	FechaFinVigencia
01010101	No existe en el catálogo	Fondos y Valores	0,1	25/11/2023	
10101500	Animales vivos de granja		0	25/11/2023	
10101501	Gatos vivos		0	25/11/2023	
10121504	Sorgo para forraje		0	25/11/2023	
10121505	Heno		0,1	25/11/2023	
10151608	Semillas de aceite de ricino	Semillas de ricino	0,1	25/11/2023	
11101502	Lija o esmeril	Esmeril mineral	0	25/11/2023	
11101503	Cuarzo	Óxido de silicio	0	25/11/2023	
11101504	Pirita	Disulfuro de hierro	0	25/11/2023	
11101505	Azufre o sulfuro		0,1	25/11/2023	
12131500	Explosivos		1	25/11/2023	
12131501	Dinamita		1	25/11/2023	
12131502	Cartuchos explosivos		1	25/11/2023	
12131503	Explosivos propelentes		1	25/11/2023	

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

Catálogo de productos Carta Porte. Campo en carta porte <b>Bienes transporta</b>						Aspel Sae Mercancias							Complemento Carta Porte Aspel-Sae			
Versión	Revisión	Fecha de publicación				Material Peligroso	Elección	Catálogo Material peligroso	Catálogo Clave embalaje	Catálogo Descripción embalaje	Catálogo-Int Materia Prima	Descripción Materia	Aseguradora de responsabilidad civil	Poliza	Aseguradora del medio ambiente	Poliza
1.0	1	25/10/2023														
c_ClaveProdServ	Descripción	Palabras similares	Material Peligroso	FechaInicio Vigencia	FechaFinVigencia											
12131500	Explosivos		1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
12131501	Dinamita		1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
12131502	Cartuchos explosivos		1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
24121800	Latas para envasado		0,1	25/11/2023		0	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO
24121801	Latas de aerosol		0,1	25/11/2023		0	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO
24121802	Latas de pintura o barniz		0,1	25/11/2023		0	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO
24121803	Latas de bebida		0,1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
24121804	Latas de comida		0,1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
24121805	Latas de acero		0,1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
24121806	Latas de aluminio		0,1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
24121807	Recipientes de plástico		0,1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
24121808	Recipientes de fibra de cartón		0,1	25/11/2023		1	SI	SI	SI	SI			SI	SI	SI	SI
27112130	Abrazaderas de tres garras		0	25/11/2023		NA	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO
56101500	Muebles		0	25/11/2023		NA	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO
56101501	Stands	Burós, Esquineros	0	25/11/2023		NA	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO
56101502	Sofás	Salas, Sillones	0	25/11/2023		NA	NO	NO	NO	NO			SI	SI	NO	NO

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

Detalle de productos y servicios

Datos generales | Precios y control | Impuestos | Registro y acumulados

Clave: MUB-03 [Asociar doctos.] [Imagen del producto]

Clave alterna: [Claves alternas]

Descripción: SOFAS

Producto  Servicio  Kit  Grupo de productos

Línea: MUB [Unidad de entrada: pz]

Tiempo de surtido: [Unidad de salida: pz]

Control de almacén: [Factor entre unidades: 1.000000]

Volumen: 0.000000 [Peso: 0.000000 [Unidad de empague: 1.000000]

Números de serie  Lotes  Pedimentos aduanales

Aceptar Cerrar Guardar (F3) Modificar kit Armar grupo Ayuda

Detalle de productos y servicios

Registro y acumulados | Datos adicionales | **Fiscales** | Claro Shop

Clave: MUB-03 [Asociar doctos.] [Imagen del producto]

Clave alterna: [Claves alternas]

Descripción: SOFAS

Claves catálogos CFDI

- Clave SAT: 56101500 [Muebles]
- Clave unidad: H87 [Pieza]

Claves catálogos complemento

- Fracción arancelaria: [ ]
- Unidad aduana: [ ]

Mercancía CCP

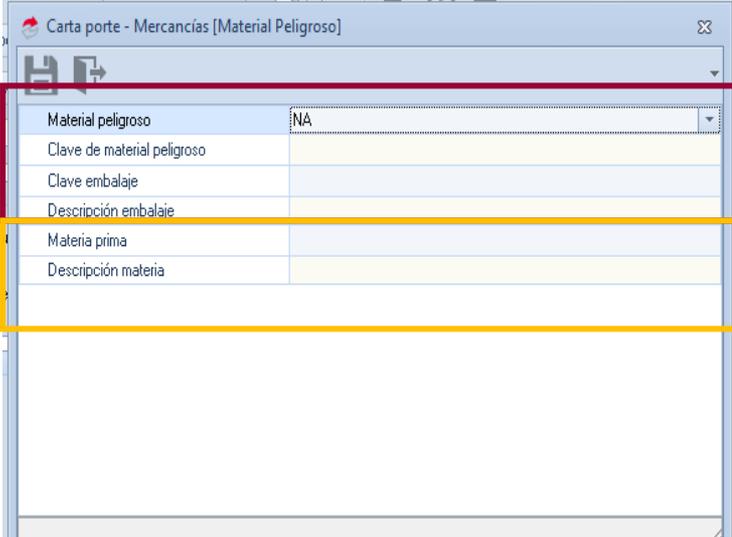
Datos fiscales requeridos

Aceptar Cerrar Guardar (F3) Modificar kit Armar grupo Ayuda

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

---

Para la versión 3.0 se agregan los conceptos de materia prima y descripción de la materia, estos últimos son catálogos.



The screenshot shows a software window titled "Carta porte - Mercancías [Material Peligroso]". The window contains a form with the following fields:

Material peligroso	NA
Clave de material peligroso	
Clave embalaje	
Descripción embalaje	
Materia prima	
Descripción materia	

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

The screenshot displays a software window titled "Alta de productos y servicios" with a menu bar containing "Registro y acumulados", "Datos adicionales", "Fiscales", and "Claro Shop". The main area contains several input fields:

- Clave: PIN-1
- Clave alterna: (empty)
- Descripción: PINTURA BASE
- Claves catálogos CFDI:
  - Clave SAT: 24121802
  - Clave unidad: H87
- Claves catálogos complemento:
  - Fracción arancelaria: (empty)
  - Unidad aduana: (empty)

A dialog box titled "Carta porte - Mercancías [Material Peligroso]" is overlaid on the main window. It features a table with the following data:

Material peligroso	Si
Clave de material peligroso	
Clave embalaje	
Descripción embalaje	
Materia prima	
Descripción materia	

At the bottom of the main window, there is a button bar with the following options: "Aceptar", "Cancelar", "Guardar (F3)", "Armar kit", "Armar grupo", and "Ayuda".

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

---

The image shows a software window titled 'Alta de autotransporte' with a toolbar and a data entry table. The table lists various fields for vehicle registration, with two rows highlighted in red.

Alta de autotransporte	
Placa	
Permiso S.C.T.	
Número permiso S.C.T.	
Configuración vehicular	
Peso bruto vehicular	
Placa vehicular	
Año modelo	
Aseguradora resp. civil	
Póliza resp. civil	
Aseguradora med. ambiente	
Póliza med. ambiente	
Aseguradora carga	
Póliza carga	
Prima seguro	
Remolques	(...)

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

---



**Ingreso**

En el CFDI de ingresos existe el catálogo de productos y servicios del anexo 20.



**Traslado**

En este CFDI de Traslado existe el catálogo de productos y servicios del anexo 20. y el catálogo de carta porte que se llama Bienestransporta

# b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

**FACTURA  
CARTA PORTE  
3.0**

**ESTE DOCUMENTO ES UNA REPRESENTACION IMPRESA DE UN CFDI**      **Serie:** FAC      **Folio:** 10

<b>DATOS DEL EMISOR:</b> EKU9003173C9 ESCUELA KEMPER URGATE  <b>Régimen Fiscal:</b> 601-General de Ley Personas Morales <b>Fac Atr Adquirente:</b> <b>Lugar de Expedición:</b> 20928	<b>Folio Fiscal</b> <b>Version CFDI: 4.0</b> 63F89517-DA98-52E5-81E7-CB88D8B5BA84 <b>No de Serie del Certificado del SAT:</b> 30001000000500003456 <b>Fecha:</b> 2024-01-05T13:34:05 <b>No de Serie del Certificado del Emisor:</b> 30001000000500003416 <b>Tipo de Comprobante:</b> T-Traslado
---	--

<b>DATOS DEL RECEPTOR:</b> EKU9003173C9 ESCUELA KEMPER URGATE <b>Uso de CFDI:</b> S01-Sin efectos fiscales <b>Residencia Fiscal:</b> <b>NúmRegistroTrib:</b> <b>Régimen Fiscal:</b> 601-General de Ley Personas Morales <b>Dom. Fiscal</b> 20928	<b>Forma de Pago:</b> <b>Condiciones de Pago:</b> <b>Método de Pago:</b> <b>Exportación:</b> 01-No aplica <b>CFDI Relacionado:</b> 05,3C0F73A6-6FC1-58F6-BF7E-1EAA14434C17	
---	--	--

Clave	No ID	Cant	Clave U.	Descripción	Valor Unitario	Importe	Descuento	Objeto Imp
56101500	MERC-0003	1.00	E48	Futones	\$0	\$0		01-No objeto de impuesto.
56101500	MERC-0004	1.00	E48	Centros de entretenimiento	\$0	\$0		01-No objeto de impuesto.
56101500	MERC-0005	1.00	E48	Sofás	\$0	\$0		01-No objeto de impuesto.

<b>IdCCP:</b> CCCDAAE8-CBAF-4ABB-86F1-9A5E77852A16 <b>Transp Internac:</b> No <b>Régimen Aduanero:</b> <b>Ubicación Polo Origen:</b> <b>Ubicación Polo Destino:</b>	<b>COMPLEMENTO CARTA PORTE 3.0</b> <b>Entrada Salida Merc:</b> <b>País Origen Destino:</b> <b>Via Entrada Salida:</b>	<b>Total Dist Rec:</b> 280.00 <b>Registro ISTMO:</b>
---	--	---

Ubicaciones					
Tipo Ubicación	ID Ubicación	RFC Remitente Destinatario	Nombre Remitente Destinatario	Fecha Hora Salida Llegada	Distancia Recorrida
Origen	OR000007	EKU9003173C9	ESCUELA KEMPER URGATE	2024-01-05T13:16:54	
Destino	DE000008	AABF800614H10	FELIX MANUEL ANDRADA BALLADO	2024-01-05T18:20:35	280.00

<b>Peso Bruto Total:</b> 5.00 <b>Unidad Peso:</b> KGM <b>Logística Inversa Recoleccion Devolucion:</b>	<b>Mercancías</b> <b>Num Total Mercancías:</b> 3	<b>Cargo Por Tasacion:</b>
--	---	----------------------------

Bienes Transp	Descripción	Cve. Unidad	Peso En Ckt	Valor Mercancia	Moneda	Unidad	Cant.
56101500	Futones	E48	2	30	MXN	Unidad de servicio	1
56101500	Centros de entretenimiento	E48	1	20	MXN	Unidad de servicio	1
56101500	Sofás	E48	2	10	MXN	Unidad de servicio	1

<b>Autotransporte Federal</b> <b>Num Permiso SCT:</b> PERMISO NO CONTEMPLADO EN EL CATALOGO <b>Perm SCT:</b> TPXX00	
---	--

<b>Config Vehicular:</b> VL <b>Asegura Resp Civil:</b> ASEGURADORA GNP <b>Asegura Carga:</b> <b>Poliza Resp Civil:</b> POLIZA 1234	<b>Seguros</b> <b>Placa VM:</b> AD1235 <b>Anio Modelo VM:</b> 2019	<b>Asegura Med Ambiente:</b> <b>Prima Seguro:</b> <b>Poliza Med Ambiente:</b>
---	--	---

Figura de Transporte		
Tipo Figura	RFC Emisor	Nombre Emisor
01	IASY980112SY9	JOSE ISLAS

Subtotal:	\$0
Total Impuestos Traslados	\$0
Total Impuestos Retenidos	\$0
<b>Total:</b>	<b>\$0</b>

**Sello Digital del CFDI**  
2FAA3D8B87C8A7A21E623EEN37H74OVCC69GKYVUNOAFUMMe2P7M5mHumYCuZwysLXQrMDM4iD9B8USkVwV1CIFOYQ24j76UyxnpPLPjOKm8nX0qKPO0Sx9Hf00DSI... (hash truncated)

**Sello del SAT**      **No. Serie del CBD del SAT**      **No. Serie del SAT**      **PAC**      **CVDI**  
63F89517-DA98-52E5-81E7-CB88D8B5BA84      30001000000500003456      30001000000500003416      63F89517-DA98-52E5-81E7-CB88D8B5BA84      110412TF6

**Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT**  
110412TF6... (hash truncated)

**Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT**  
110412TF6... (hash truncated)

**Fecha de Timbrado**      2024-01-05T13:34:21      Este documento es una representación impresa de un CFDI

```
<cfdi:Comprobante xmlns:cartaporte30="http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="4.0"
Serie="FAC" Folio="10" Fecha="2024-01-05T13:34:05" SubTotal="0" Moneda="XXX" Total="0" TipoDeComprobante="T" Exportacion="01" LugarExpedicion="20928" xsi:schemaLocation="
http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/CartaPorte/CartaPorte30.xsd http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"
NoCertificado="3000100000500003416"
Sello="ZsaAaS/fNR7ChA7dZf1M231rENr37rH7d0VC69GkYV/UuOAPuMMe/2P7M5mHUmYCuZwyzLXQr0MDm4isD9BUSckvWw1C1F0ly024j76UyxnPLPjOKrh8nX0qKPO0Sx9HrI00DS1N1aBqAjyprbsuZMmPOL14fFiADpQrMrniytYCxRHiVvNg+Tg
Certificado="MIIFsDCCASigAwIBAgTUMzAwMDEwMDA1MDAwMDM0MTYwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggErMQ8wDQYDVQQDDAZBQyBQVQxLjAsBgNVBAoMJVNFU1ZJQ01PIERFIIEFETU1OSVNUUkFDSU90FRSSUJVVVEFSUUEXGjAYBgNVBAsMEVNBV
<cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="05">
  <cfdi:CfdiRelacionado UUID="3C0F73A6-6FC1-58F6-BF7E-1EAA14434C17"/>
</cfdi:CfdiRelacionados>
<cfdi:Emisor Rfc="EKU9003173C9" Nombre="ESCUELA KEMPER URGATE" RegimenFiscal="601"/>
<cfdi:Receptor Rfc="EKU9003173C9" Nombre="ESCUELA KEMPER URGATE" DomicilioFiscalReceptor="20928" RegimenFiscalReceptor="601" UsoCFDI="S01"/>
<cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto ClaveProdServ="56101500" NoIdentificacion="MERC-0003" Cantidad="1.00" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" Descripcion="Futones" ValorUnitario="0" Importe="0"
  ObjetoImp="01"/>
  <cfdi:Concepto ClaveProdServ="56101500" NoIdentificacion="MERC-0004" Cantidad="1.00" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" Descripcion="Centros de entretenimiento"
  ValorUnitario="0" Importe="0" ObjetoImp="01"/>
  <cfdi:Concepto ClaveProdServ="56101500" NoIdentificacion="MERC-0005" Cantidad="1.00" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" Descripcion="Sofás" ValorUnitario="0" Importe="0"
  ObjetoImp="01"/>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Complemento>
  <cartaporte30:CartaPorte Version="3.0" IdCCP="CCCDAAE8-CBAF-4ABB-86F1-9A5E77852A16" TranspInternac="No" TotalDistRec="280.00">
    <cartaporte30:Ubicaciones>
      <cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Origen" IDUbicacion="OR000007" RFCRemitenteDestinatario="EKU9003173C9" NombreRemitenteDestinatario="ESCUELA KEMPER URGATE"
      FechaHoraSalidaLlegada="2024-01-05T13:16:54">
        <cartaporte30:Domicilio Colonia="0974" Localidad="06" Municipio="015" Estado="CMX" Pais="MEX"CodigoPostal="06800"/>
      </cartaporte30:Ubicacion>
      <cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Destino" IDUbicacion="DE000008" RFCRemitenteDestinatario="AABF800614HI0" NombreRemitenteDestinatario="FELIX MANUEL ANDRADE BALLADO"
      FechaHoraSalidaLlegada="2024-01-05T18:20:35" DistanciaRecorrida="280.00">
        <cartaporte30:Domicilio Colonia="2819" Localidad="03" Municipio="114" Estado="PUE" Pais="MEX"CodigoPostal="72000"/>
      </cartaporte30:Ubicacion>
    </cartaporte30:Ubicaciones>
    <cartaporte30:Mercancias PesoBrutoTotal="5.00" UnidadPeso="KGM" NumTotalMercancias="3" LogisticaInversaRecoleccionDevolucion="Si">
      <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="Futones" Cantidad="1" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" PesoEnKg="2" ValorMercancia="30" Moneda="MXN"/>
      <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="Centros de entretenimiento" Cantidad="1" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" PesoEnKg="1"
      ValorMercancia="20" Moneda="MXN"/>
      <cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="Sofás" Cantidad="1" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" PesoEnKg="2" ValorMercancia="10" Moneda="MXN"/>
    </cartaporte30:Mercancias>
    <cartaporte30:Autotransporte PermSCT="TPXX00" NumPermisoSCT="PERMISO NO CONTEMPLADO EN EL CATALOGO">
      <cartaporte30:IdentificacionVehicular ConfigVehicular="VL" PesoBrutoVehicular="1000.00" PlacaVM="AD1235" AnioModeloVM="2019"/>
      <cartaporte30:Seguros AseguraRespCivil="ASEGURADORA GNP" PolizaRespCivil="POLIZA 1234"/>
    </cartaporte30:Autotransporte>
    <cartaporte30:Mercancias>
    <cartaporte30:FiguraTransporte>
      <cartaporte30:TiposFigura TipoFigura="01" RFCFigura="IASY980112SY9" NumLicencia="1234512" NombreFigura="JOSE ISLAS"/>
    </cartaporte30:FiguraTransporte>
  </cartaporte30:CartaPorte>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" Version="1.1"
  SelloCFD="ZsaAaS/fNR7ChA7dZf1M231rENr37rH7d0VC69GkYV/UuOAPuMMe/2P7M5mHUmYCuZwyzLXQr0MDm4isD9BUSckvWw1C1F0ly024j76UyxnPLPjOKrh8nX0qKPO0Sx9HrI00DS1N1aBqAjyprbsuZMmPOL14fFiADpQrMrniytYCxRHi
  NoCertificadoSAT="3000100000500003456" RfcProvCertif="CVD110412TF6" UUID="63F89517-DA98-52E5-81E7-CB8BD8B5BA84" FechaTimbrado="2024-01-05T13:34:21"
  SelloSAT="NoesJTQZ99tDyeLd66Rq+Al9AgYwltfvYuy+8CW0BG01RCGfzWfLDJj8NvPcucxojlGhQwPjGDV+NVyO1amFmVH1RRO4/TNABHT0/0G9X6AQiTz36PUADnLdVp8I7ihawhuqfQ3ehcctpxMEiSGQNGDpff7jd45t1eHU+FbwCePdei+
  </tfd:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

### Clave de productos y servicios

El transportista emite **CFDI de ingresos**, las claves de servicios que están ubicados en la sección 78 de servicios, aquí es donde se aplica el complemento carta porte.



Don Luis

Codigo	Nombre
78101500	Transporte de carga aérea
78101600	Transporte de carga por ferrocarril
78101700	Transporte de carga por mar
78101800	Transporte de carga por carretera
78101900	Transporte de carga intermodal
78102000	Transporte de carga en naves espaciales
78102100	Servicio de oleoductos
78102200	Servicios postales de paqueteo y <u>courrier</u>



78101800	Transporte de carga por carretera
78101801	Servicios de transporte de carga por carretera (en camión) en área local
78101802	Servicios transporte de carga por carretera (en camión) a nivel regional y nacional
78101803	Servicios de transporte de vehiculos
78101804	Servicios de reubicación
78101805	Servicio de alquiler de remolques o camiones cisterna
78101806	Servicios transporte de carga por carretera a nivel internacional
78101807	Servicios de transporte de carga de petróleo o químicos por carretera

**\*\*La forma de llenar correctamente un CFDI con complemento Carta Porte lo indica el instructivo de llenado de carta porte**

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

---

### Clave de productos y servicios



Don Luis

Existen otros conceptos que no son ingresos por servicios de transporte pero que los transportistas pueden facturar, pero no lleva el complemento carta porte.

Clase	Codigo	Nombre
78121500		Empaque
	78121501	Contenedorizacion de mercancías
	78121502	Servicios de embalaje
78121600		Servicios de manejo de materiales
	78121601	Carga y descarga de mercancías
	78121602	Servicios de pesaje
	78121603	Tarifa de los fletes
	78121604	Servicios de arriendos o leasing de montacargas



## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

---

### Clave de productos y servicios



Hugo

El intermediario , cuando emite su factura de ingresos, por conceptos propios de su negocio NO se incorpora complemento carta porte.

Clase	Código	Nombre
78141500		Servicios de organización de transportes
	78141501	Servicios de expedidores de fletes
	78141502	Servicios de agentes aduaneros
	78141503	Servicios de comparación de tarifas de la industria de transporte o de auditoría de fletes
	78141504	Refacturación y fletes manejados por proveedores o vendedores

## b. Claves de productos y servicios la importancia en la carta porte

---



21. Soy transportista, si mi cliente no me da la información correspondiente, ¿debo prestar el servicio?

No, para evitar sanciones, tu cliente te debe proporcionar la totalidad de la información de los bienes y/o mercancías que vas a trasladar para emitir la factura electrónica de tipo ingreso con complemento Carta Porte, de conformidad con el “Instructivo de llenado del CFDI al que se le incorpora el complemento Carta Porte” que corresponda al modo de transporte. Es importante resaltar que quien contrate el servicio debe proporcionar con exactitud los datos para la emisión de la factura electrónica con complemento Carta Porte para estar en posibilidad de amparar la deducción o el acreditamiento correspondiente por el servicio prestado.

## a. Su revisión fiscal



Índice	
Índice.....	2
Introducción.....	4
Antecedentes.....	5
Marco jurídico.....	8
Autotransporte.....	9
<b>CFDI de tipo ingreso con complemento Carta Porte.....</b>	<b>9</b>
<b>1. Información del comprobante.....</b>	<b>10</b>
1.1. Receptor.....	12
1.2. Conceptos.....	13
1.2.1 Concepto.....	13
1.2.2 Impuestos del concepto.....	14
<b>2. Información del complemento Carta Porte.....</b>	<b>16</b>
2.1. Ubicaciones.....	18
2.1.1 Ubicación.....	18
2.1.2 Domicilio.....	20
2.2. Mercancías.....	24
2.2.1 Mercancía.....	25
2.2.1.1. Cantidad transporta.....	29
2.3. Autotransporte.....	30
2.3.1 Identificador vehicular.....	31
2.3.2 Seguros.....	33
2.3.3 Remolques.....	34
2.4. Figura del transporte.....	35
2.4.1. Tipos de figura.....	35
2.4.1.1. Partes del transporte.....	36
2.4.1.2. Domicilio.....	37
<b>CFDI de tipo traslado con complemento Carta Porte.....</b>	<b>40</b>
<b>1. Información del comprobante.....</b>	<b>40</b>
1.1. Receptor.....	41
1.2. Conceptos.....	42
1.2.1 Concepto.....	42
<b>2. Información del complemento Carta Porte.....</b>	<b>43</b>
2.1. Ubicaciones.....	44
2.1.1. Ubicación.....	44
2.1.2. Domicilio.....	46
2.2. Mercancías.....	50
2.2.1. Mercancía.....	51
2.2.1.1. Cantidad transporta.....	54

## a. Su revisión fiscal

		Índice
	<b>HACIENDA</b> <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small>	
	<b>SAT</b> <small>SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA</small>	
2.3	Autotransporte.....	54
2.3.1	Identificador vehicular.....	55
2.3.2	Seguros.....	56
2.3.3	Remolques.....	58
2.4	Figura del transporte.....	58
2.4.1	Tipos de figura.....	58
2.4.1.1	Partes del transporte.....	59
2.4.1.2	Domicilio.....	60
<b>Apéndices.....</b>		<b>64</b>
Apéndice 1 Notas generales.....		64
Apéndice 2 Datos de la representación impresa.....		67
Apéndice 3 Datos mínimos requeridos proporcionados por el cliente y el transportista.....		73
Apéndice 4 Traslado local de bienes y/o mercancías.....		75
Apéndice 5 Servicio de intermediación o agentes de transporte.....		76
Apéndice 6 Servicio de paquetería y mensajería.....		77
Apéndice 7 Servicio de traslado de fondos y valores.....		83
Apéndice 8 Servicio de grúas de arrastre, grúas de arrastre y salvamento y depósito de vehículos.....		84
Apéndice 9 Servicio de distribución de hidrocarburos a nivel local.....		86
Apéndice 10 Servicio de transporte consolidado de mercancías.....		87
Apéndice 11 Tramos de jurisdicción federal para el traslado de bienes y/o mercancías a través de autotransporte.....		92
Apéndice 12 Eventualidades o falla mecánica.....		93
Apéndice 13 Devolución de mercancías.....		94
Apéndice 14 Servicios de mudanza.....		95
Apéndice 15 Prestación de servicios dedicados.....		96

## b. Su revisión por otras autoridades

---

**33. ¿Qué pasa si en la verificación que realice la autoridad competente no exhibo la representación impresa, en papel o en formato digital, de la factura electrónica de tipo ingreso o traslado con complemento Carta Porte que acredite el traslado de bienes y/o mercancías en territorio nacional?**

En caso de que no se expida o no se acompañe la representación impresa, en papel o en formato digital de la factura electrónica ya sea de tipo ingreso o traslado con complemento Carta Porte, que ampara el traslado de los bienes y/o mercancías en territorio nacional, se iniciarán los procedimientos que correspondan para determinar si se configura el delito de contrabando o un incumplimiento en las obligaciones fiscales de expedición de CFDI, según corresponda.

**34. ¿Cuál es la multa a la que se hace acreedor quien por el transporte de las mercancías se encuentre obligado a incorporar el complemento Carta Porte a las facturas electrónicas de tipo ingreso o traslado que emita y no lo realice?**

Por cada factura electrónica de tipo ingreso o traslado que se emita sin complemento Carta Porte, cometes una infracción que tiene como consecuencia una sanción que va de \$400.00 a \$600.00 por cada comprobante fiscal que se emita y no cuente con el citado complemento.

Las cantidades antes citadas se actualizan anualmente y se darán a conocer en el Anexo 5 de la RMF disponible en el Portal del SAT.

## b. Su revisión por otras autoridades

---

**35. ¿Qué sucede si no expido, no entrego o no pongo a disposición de los clientes las facturas electrónicas cuando las disposiciones fiscales lo establezcan, o se expidan sin que cumplan los requisitos como el correcto llenado del complemento Carta Porte, o bien sin el citado complemento cuando estoy obligado a ello?**

El realizar estas conductas tiene como efecto una infracción que se puede sancionar según corresponda conforme a lo siguiente:

- a) De \$19,700.00 a \$112,650.00, en caso de reincidencia de las conductas señaladas en el artículo 83, fracción VII del CFF, las autoridades fiscales pueden, adicionalmente, clausurar preventivamente el establecimiento del contribuyente por un plazo de tres a quince días; para determinar dicho plazo se tomará en consideración lo previsto por el artículo 75 del CFF.
- b) De \$1,700.00 a \$3,380.00, si se trata de contribuyentes que tributen conforme al Título IV, Capítulo II, Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta. En caso de reincidencia, adicionalmente las autoridades fiscales pueden aplicar la clausura preventiva a que se refiere el inciso anterior.
- c) De \$880.00 a \$17,030.00, cuando se cometa la conducta prevista en la fracción XII del artículo 83 del CFF por no expedir o acompañar la documentación que ampare mercancías en transporte en territorio nacional.

Las cantidades antes citadas se actualizarán anualmente y se darán a conocer en el Anexo 5 de la RMF disponible en el Portal del SAT.

## b. Su revisión por otras autoridades

---

**36. Si traslado bienes y/o mercancías en territorio nacional, ¿qué autoridad además del SAT realizará la verificación del cumplimiento de la emisión de la factura electrónica con complemento Carta Porte?**

Solo aquellas autoridades que tengan competencia para realizar inspección y verificación a nivel federal por las vías generales de comunicación, como la Guardia Nacional, la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes, las autoridades sanitarias federales, y cualquier otra que conforme a sus normas internas pueda realizarlo.

Fundamento: Artículo 9, fracciones II, inciso a) y XXXIII de la Ley de la Guardia Nacional, Artículo 3 de la Ley de Vías Generales de Comunicación, Artículos 5, 74 y 74 Bis, de la Ley de Caminos, Puentes y Autotransporte Federal, Artículo 22, fracciones I y II del Reglamento Interior de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Artículo 22 fracción XXIII del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria y Artículo 8, fracción III de la Ley de la Policía Federal

## b. Su revisión por otras autoridades

---

### **38. ¿Se puede emitir la factura electrónica de tipo ingreso o traslado con complemento Carta Porte con un origen y dos destinos?**

Sí, se puede emitir la factura electrónica de tipo ingreso o traslado con complemento Carta Porte y registrar un origen, puntos intermedios y el destino final del viaje que se requieran para trasladar los bienes y/o mercancías cuando el servicio de transporte tenga el mismo cliente y se utilice un solo medio de transporte.

En caso de que en un mismo viaje se trasladen bienes y/o mercancías de distintos clientes, se debe emitir una factura electrónica de tipo ingreso o traslado con complemento Carta Porte por cada uno de ellos.

Fundamento: Artículos 29 y 29-A del CFF, reglas 2.7.1.8., 2.7.7.1.1., 2.7.7.1.2., 2.7.7.1.3., 2.7.7.1.4., 2.7.7.2.2., 2.7.7.2.3., 2.7.7.2.4. y 2.7.7.2.5. de la RMF para 2023.

## b. Su revisión por otras autoridades

---

**39. ¿Qué debo hacer, si derivado de una devolución de mercancías, descuento, cambio de ruta, kilometraje adicional recorrido, incremento del valor del combustible o casetas, merma de producto o alguna otra situación, el precio final del viaje es diferente al que se reportó en la factura electrónica inicial de tipo ingreso con complemento Carta Porte?**

Si el precio del servicio de transporte es mayor, debes generar una factura electrónica de tipo ingreso sin complemento Carta Porte (nota de débito) y tienes que relacionar a la misma la factura electrónica inicial al registrar en el campo “TipoRelacion” la clave 02 “Nota de débito de los documentos relacionados”.

Si el precio del servicio de transporte es menor, debes emitir una factura electrónica de tipo egreso (nota de crédito) y debes relacionar a la misma la factura electrónica inicial al registrar en el campo “TipoRelacion” la clave 01 “Nota de crédito de los documentos relacionados”.

Fundamento: Artículos 29 y 29-A del CFF, reglas 2.7.1.8. y 2.7.7.1.1. de la RMF para 2023.

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados

---

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados



INTEGRA  
SISTEMAS

## INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS

R.F.C. : IST1503172VA

Regimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales

**Domicilio fiscal**

Calle: PROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, TLAXCALA, MEXICO

**Expedido en**

Calle: PROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, MEXICO

Lugar de expedición 90806

Facturado a: RFC:TME140909PE3 - TIFA MEXICO

Regimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales

Calle: , CP: 06800

Enviar a:

Vendedor :

Cantidad	Unidad	Clave	Descripción	% Desc	P/U	Importe
1.0000	pz	MUB01	FUTONES	0.00	1.0000	1.0000
1.0000	pz	MUB02	CENTRO DE ENTRETENIMIENTO	0.00	2.0000	2.0000
1.0000	pz	MUB03	SOFAS	0.00	3.0000	3.0000

## FACTURA

Comprobante fiscal digital (f)Ingreso

Serie: FSU

Folio: 5

Fecha : 2024-02-23T21:32:13

Forma de pago: (99)Por definir

Método de pago:

(FPD)Pago en parcialidades o diferido

Uso de CFDI: (02)Mobiliario y equipo de

Subtotal	6.0000
Descuento	0.0000
I.E.P.S.	0.0000
RET IVA	0.0000
RET ISR	0.0000
I.V.A.	0.9600
<b>Total</b>	<b>6.9600</b>



SEIS PESOS 96/100 M.N.

\*Este documento es una representación impresa de un CFDI\*

Folio fiscal: 88831AD0-C35B-4A47-9720-7857A7754F92

Fecha y hora de certificación: 2024-02-23T21:31:39

Sello digital del CFDI:

Y6nSw LUKH52OdSGMtfI+Y T3TY P/2uK GaovlmoQjSgagqoRD129SmSi+gUaRdf 1QTNTsr27av G69ShmebEV FdnBkuZN58IUxnvWcz xT1Ke7On+vKfpmel7hgbw slw KoOZXHcT4BozEWw 7xQH0jNL7eeyQGSKipzw 9OKZHIC9crYeRh+MVsheuJdUnGCetQvdRFFzmS7

Número de serie del Certificado de Sello Digital :

00001000000517728833

Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT:

00001000000702693654

Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:

||1.1|88831AD0-C35B-4A47-9720-7857A7754F92|2024-02-23T21:31:39|TSP080724QW6|

Y6nSw LUKH52OdSGMtfI+Y T3TY P/2uK GaovlmoQjSgagqoRD129SmSi+gUaRdf 1QTNTsr27av G69ShmebEV FdnBkuZN58IUxnvWcz xT1Ke7On+vKfpmel7hgbw slw KoOZXHcT4BozEWw 7xQH0jNL7eeyQGSKipzw 9OKZHIC9crYeRh+MVsheuJdUnGCetQvdRFFzmS7 uQQTrvc9LNLQ6GgskDNCCgrOS07vLNqpBpK6BruaMmCpJYw AIBX6QI6Rqw hRSnKNAx59p1nNw FZEUmJw oXOSL+Q5qfXZ8DXDaKR pdqCPvG6ehRWZMDw A7NJFD9xqyTA E9Y p5r 1V hkr rlw ==|00001000000702693654|

Sello digital del SAT:

UyrmxGoZzPV QxLb61m5ilKkJ6h0DNkqpN+EnUdnonbSFWehw A.GtX5hhU7SfZ6T1keraQWnckKQw u8EdluyU2D901MLDhA/h9zpf Ca1aRz8f1qtb8dgN85x3MMtXAFF0xg31zJotKfZ085EE5H+nw XK7Nhhb5w VH7hUASi8gpefrydHH1vmtnZcYKbaXjgnLmpLCxeCw

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados

```
<cfdi:Comprobante xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd" Version="4.0" Serie="FSU" Folio="5" Fecha="2024-02-23T21:32:13" FormaPago="99"
NoCertificado="00001000000517728833"
Certificado="MIIGNTCCBB2gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MTC3Mjg4MzMyDOYJKoZIhvcNAQELBQAwGEMSAwHgYDVQODBDVVVRPuk1EQUQgQ0VSVElGSUNBRE9SQTEuMwGA1UECgw1U0VSVk1DSU8gREUGQURNSUSU1RSQUNJT04gVFJQ1VUQVJQ
SubTotal="6.00" Moneda="MXN" Exportacion="01" Total="6.96" TipoDeComprobante="I" MetodoPago="PPD" LugarExpedicion="90806"
Sello="Y6nSwLukH520dSGMtfI+YT3TYP/2uKGAovImoQjSgagqRD129SmSi+gUaRdf1QTNTsr27avG69ShmebEVFdnBkuZN581UxnVwczxT1Ke70n+vkfpmeIjI7hgbws1wKoZXHcT4BozEw7xQH0jNL7eeyQGSkipzw90KZHC9crYeRh+MVsheuJdU
<cfdi:Emisor Rfc="IST: Nombre=" RegimenFiscal="601"/>
<cfdi:Receptor Rfc="TME " Nombre="TIF. DomicilioFiscalReceptor="06800" RegimenFiscalReceptor="601" UsoCFDI="I02"/>
<cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto ObjetoImp="02" ClaveProdServ="56101500" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="FUTONES" ValorUnitario="1.00" Importe="1.00">
    <cfdi:Impuestos>
      <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Base="1.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="0.16"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  <cfdi:Concepto ObjetoImp="02" ClaveProdServ="56101500" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="CENTRO DE ENTRETENIMIENTO" ValorUnitario="2.00" Importe="2.00">
    <cfdi:Impuestos>
      <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Base="2.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="0.32"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
  <cfdi:Concepto ObjetoImp="02" ClaveProdServ="56101500" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="SOFAS" ValorUnitario="3.00" Importe="3.00">
    <cfdi:Impuestos>
      <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Base="3.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="0.48"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.96">
  <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Base="6.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="0.96"/>
  </cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
<cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
SelloSAT="UymxGoZzPVQxLb61m51kkJ6h0DNkqN+/EnUdnobSFWehwAGtX5hhIj7SfZ6T1keraQWnIcKQuu8EdIuyU2D901MLDhA/h9zpfCa1aRz8f1qtb8dgN85x3MHTXAFF0xg31zJotKFz085EE5H+nwXK7NhHb5wVH7hUAS18gpefrydHH1vmt
NoCertificadoSAT="00001000000702693654"
SelloCFD="Y6nSwLukH520dSGMtfI+YT3TYP/2uKGAovImoQjSgagqRD129SmSi+gUaRdf1QTNTsr27avG69ShmebEVFdnBkuZN581UxnVwczxT1Ke70n+vkfpmeIjI7hgbws1wKoZXHcT4BozEw7xQH0jNL7eeyQGSkipzw90KZHC9crYeRh+MVs
FechaTimbrado="2024-02-23T21:31:39" UUID="88831AD0-C35B-4A47-9720-7857A7754F92" Version="1.1" RfcProvCertif="TSP080724QW6"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"/>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados



## INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS

R.F.C. : IST1503172VA  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales

**Comprobante fiscal digital (T)Traslado**

**Serie:**  
**Folio:** 11  
**Fecha:** 2024-02-23T21:52:41  
**Forma de pago:** ( )  
**Método de pago:** 0

**Uso de CFDI:** (S01)Sin efectos fiscales.

**Domicilio fiscal**  
 Calle: PROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, TLAXCALA, MEXICO

**Expedido en**  
 Calle: PROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, MEXICO

**Lugar de expedición** 90806

**Facturado a:** RFC:IST1503172VA INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS ( TIFA ) 0

**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
 Calle: , CP: 90806

Enviar a:

Cantidad	Unidad	Clave	Descripción	% Desc	P/U	Importe
1.0000	pz	MUB01	FUTONES	0.00	0.0000	0.0000
1.0000	pz	MUB02	CENTRO DE ENTRETENIMIENTO	0.00	0.0000	0.0000
1.0000	pz	MUB03	SOFAS	0.00	0.0000	0.0000
<b>Subtotal</b>						<b>0.0000</b>
<b>Descuento</b>						<b>0.0000</b>
<b>I.E.P.S.</b>						<b>0.0000</b>
<b>RET IVA</b>						<b>0.0000</b>
<b>RET ISR</b>						<b>0.0000</b>
<b>I.V.A.</b>						<b>0.0000</b>
<b>Total</b>						<b>0.0000</b>



**CERO PESOS 00/100 M.N.**

**CARTA PORTE**  
**Identificador del Complemento Carta Porte:**  
 CCC8d1d7-80c3-40bf-b473-9d0855fb3038

Emite por:  




## INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS

R.F.C. : IST1503172VA  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales

**Comprobante fiscal digital (T)Traslado**

**Serie:**  
**Folio:** 11  
**Fecha:** 2024-02-23T21:52:41  
**Forma de pago:** ( )  
**Método de pago:** 0

**Uso de CFDI:** (S01)Sin efectos fiscales.

**Domicilio fiscal**  
 Calle: PROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, TLAXCALA, MEXICO

**Expedido en**  
 Calle: PROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, MEXICO

**Lugar de expedición** 90806

**Facturado a:** RFC:IST1503172VA INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS ( TIFA ) 0

**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
 Calle: , CP: 90806

Enviar a:

\*Este documento es una representación impresa de un CFDI\*

**Folio fiscal:** 7964E01D-A78A-4002-BEBA-F7B322CB9128

**Fecha y hora de certificación:** 2024-02-23T21:52:32

**Sello digital del CFDI:**  
 EKDe9kNGOKPrip3fg3Vw sUS7cxn7mKoa9hCgZKIVjSKzG39phhKH+2MjYkQF5N+xVCBHVAC3hRnr4xJ+TE5U1HyWUWk  
 U+Dz4Pzhaw 1eUcplUZeSuZ0oxoCRb2MdDe6Ew BFwT.JJr5KZVnZSgNeOrb54xOA5zQSKCgplX0FzK6el4MByyYRgRzYWXezVU

**Número de serie del Certificado de Sello Digital :** 00001000000517728833  
**Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT:** 00001000000702693654

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**  
 j|1.1|7964E01D-A78A-4002-BEBA-F7B322CB9128|2024-02-23T21:52:32|TSP080724QW8|  
 EKDe9kNGOKPrip3fg3Vw sUS7cxn7mKoa9hCgZKIVjSKzG39phhKH+2MjYkQF5N+xVCBHVAC3hRnr4xJ+TE5U1HyWUWk  
 U+Dz4Pzhaw 1eUcplUZeSuZ0oxoCRb2MdDe6Ew BFwT.JJr5KZVnZSgNeOrb54xOA5zQSKCgplX0FzK6el4MByyYRgRzYWXezVU  
 r|oERhS0dHzq325YFC0Bv7|TSeKyOoCOBuBw E3KPS7/EgNarK77uKJnzmg4BadH7anBOFa4aw WUUCU5gVvUSh7QxgmR1USqm  
 FTbV uG0DMLF9UZBFCJ8og7zC5yIETH+XK2FuPrg==|00001000000702693654|

**Sello digital del SAT:**  
 E|OefpVajbc2v74sWkTX0Xbu0KO1RA47Tcxpmez6Yq4BDkbigfyxJrU+oUeVcja09bsYXiygK52DW77pkiBcXal9R0f9K  
 KXUQOsqTbeBvJavELPwr r|W3T1sdyqntj6s/ChCBJS1zHawgAHbLGF00uGbhjVylRkdt2CFwI648Tn6OCblmyzDzJKuxF

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados

COMPLEMENTO CARTA PORTE							Identificador del complemento Carta Porte: CCC8d1d7-80c3-40bf-b473-9d0855fb3038	
							Fecha de certificación: 2024-02-23T21:52:32	
<b>Complemento Carta Porte</b>								
<b>Medio de transporte :</b> Regimen aduanero: 01-Autotransporte			<b>Transporte internacional :</b> No			<b>Entrada/Salida mercancías :</b> País :		
<b>Total distancia recorrida :</b> 130								
Ubicaciones								
Tipo ubicación	ID ubicación	RFC	Nombre	Localidad	Colonia	Fecha/Hora Salida/Llegada	Número de identificación	Residencia fiscal
Pais CP	Estado	Municipio	Localidad	Colonia	Referencia		Distancia recorrida	
Calle		Num. Int	Num. Ext					
Origen	OR000001	IST1503172VA	INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS					
MEX 90806	TLA	010	06	0407		2024-02-23T00:00:00	0	
PROGRESO			128B					
Destino	DE000001	TME140909PE3	TIFA MEXICO					
MEX 06800	CMX	015	06	0974		2024-02-23T00:00:00	130	
JOSE PEON CPNTRERAS			20					
Mercancías								
Peso bruto total	Unidad peso	Número total de mercancías	Logística inversa/recolección/devolución					
5001.000	KGM	3						
Autotransporte								
<b>Permiso SCT :</b> TPXX00	<b>Núm. Permiso SCT :</b> PERMISO NO CONTEMPLADO EN EL CATALOGO							
Identificación vehicular								
<b>Configuración vehicular :</b> VL	<b>Peso bruto vehicular:</b> 1000.00	<b>Placa vehículo motor :</b> AD1235	<b>Año modelo :</b> 2019					
Seguros								
<b>Aseguradora Resp. Civil :</b> GNP	<b>Póliza Resp. Civil :</b> 1234	<b>Aseguradora Med. Ambiente :</b>	<b>Póliza Med. Ambiente :</b>	<b>Aseguradora carga :</b>				
<b>Póliza carga :</b>	<b>Prima seguro :</b>							
Remolques								
<b>Subtipo de remolque</b>	<b>Placa</b>							
Figuras del transporte								
Tipo figura	Licencia	Número de identificación	Residencia fiscal					
Partes del transporte								
01-Operador	03CA65563							



"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados

```
<cfdi:Comprobante xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:cartaporte30="http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd
http://www.sat.gob.mx/CartaPorte30 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/CartaPorte/CartaPorte30.xsd" Version="4.0" Folio="11" Fecha="2024-02-23T21:52:41"
NoCertificado="00001000000517728833"
Certificado="MIITGNTCCBB2gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MTC3Mjg4MzZmMwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGEMSAuHgwYDQVQDDbBwVRPuk1EQUQgQVVSVElGSUNBRE9SQTEuMCwGA1UECgwLU0VSVk1DSU8gREUgQURNSU5JU1RSQUJNT04gVFJQJlVU
SubTotal="0" Moneda="XXX" Exportacion="01" Total="0" TipoDeComprobante="T" LugarExpedicion="90806"
Sello="EKDs9kNGOIkPrrlp3fg3VwsUS7cxn7mKoa9hCgZKIVjSXzG39phIhKI+2MvjWkQF5jN+xvCI8HVAC3ihRnr4xJ+TE5iU1HyLWUwKU+Dz4Pzhaw1eUcPIUZeSuZ0xocRb2MdDe6EwBfWcTJJr5IKZVnZSgNe0rb5/4x0A5zQSKCgpLX0FzKi16et"
<cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="05">
<cfdi:CfdiRelacionado UUID="88831AD0-C35B-4A47-9720-7857A7754F92"/>
</cfdi:CfdiRelacionados>
<cfdi:Emisor Rfc="IS" Nombre="IN RegimenFiscal="601"/>
<cfdi:Receptor Rfc="IS" Nombre="INT DomicilioFiscalReceptor="90806" RegimenFiscalReceptor="601" UsoCFDI="S01"/>
<cfdi:Conceptos>
<cfdi:Concepto ObjetoImp="01" ClaveProdServ="56101500" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="FUTONES" ValorUnitario="0" Importe="0"/>
<cfdi:Concepto ObjetoImp="01" ClaveProdServ="56101500" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="CENTRO DE ENTRETENIMIENTO" ValorUnitario="0" Importe="0"/>
<cfdi:Concepto ObjetoImp="01" ClaveProdServ="56101500" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" Unidad="pz" Descripcion="SOFAS" ValorUnitario="0" Importe="0"/>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Complemento>
<tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
SelloSAT="E//QefpVaJbc2v74aWkTtX0X8u0K01RA47Tc/xpemz6Yq48DkbigfyxJrUi+oNjCvCja09bsYXiygK52Dwf7rpqkqBcXal9RIXf9KKXUQsqTbeBviJavELPwwrW3T1sdyqkntjo5/CnC/BjS1zHawgAHOlGkF00uGbhGvVy//rKdH2QFw
NoCertificadoSAT="00001000000702693654"
SelloCFD="EKDs9kNGOIkPrrlp3fg3VwsUS7cxn7mKoa9hCgZKIVjSXzG39phIhKI+2MvjWkQF5jN+xvCI8HVAC3ihRnr4xJ+TE5iU1HyLWUwKU+Dz4Pzhaw1eUcPIUZeSuZ0xocRb2MdDe6EwBfWcTJJr5IKZVnZSgNe0rb5/4x0A5zQSKCgpLX0
FechaTimbrado="2024-02-23T21:52:32" UUID="7964E01D-A76A-4002-8E8A-F7B322CB9128" Version="1.1" RfcProvCertif="TSP080724QW6"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"/>
<cartaporte30:CartaPorte Version="3.0" IdCCP="CCC8d1d7-80c3-40bf-b473-9d0855fb3038" TranspInternac="No" TotalDistRec="130.00">
<cartaporte30:Ubicaciones>
<cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Origen" IDUbicacion="OR000001" RFCRemitenteDestinatario="IST1503172VA" NombreRemitenteDestinatario="INTTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS"
FechaHoraSalidaLlegada="2024-02-23T00:00:00">
<cartaporte30:Domicilio Calle="PROGRESO" NumeroExterior="128B" Colonia="0407" Localidad="06" Municipio="010" Estado="TLA" Pais="MEX"CodigoPostal="90806"/>
</cartaporte30:Ubicacion>
<cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Destino" IDUbicacion="DE000001" RFCRemitenteDestinatario="TME140909PE3" NombreRemitenteDestinatario="TIFA MEXICO"
FechaHoraSalidaLlegada="2024-02-23T00:00:00" DistanciaRecorrida="130.00">
<cartaporte30:Domicilio Calle="JOSE PEON CPNTRERAS" NumeroExterior="20" Colonia="0974" Localidad="06" Municipio="015" Estado="CMX" Pais="MEX"CodigoPostal="06800"/>
</cartaporte30:Ubicacion>
</cartaporte30:Ubicaciones>
<cartaporte30:Mercancias PesosBrutos="3001.000" UnidadPeso="KGM" NumPermisos="3">
<cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="FUTONES" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" PesoEnKg="1.000"/>
<cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="CENTRO DE ENTRETENIMIENTO" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" PesoEnKg="2000.000"/>
<cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="SOFAS" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" PesoEnKg="3000.000"/>
<cartaporte30:Autotransporte PermSCT="TPXX00" NumPermisoSCT="PERMISO NO CONTEMPLADO EN EL CATALOGO">
<cartaporte30:IdentificacionVehicular ConfigVehicular="VL" PesoBrutoVehicular="1000.00" PlacaVM="AD1235" AnioModeloVM="2019"/>
<cartaporte30:Seguros AseguraRespCivil="GNP" PolizaRespCivil="1234"/>
</cartaporte30:Autotransporte>
</cartaporte30:Mercancias>
<cartaporte30:FiguraTransporte>
<cartaporte30:TiposFigura TipoFigura="01" RFCFigura="PANS730620GF9" NumLicencia="03CA65563" NombreFigura="SILVERIO PAREDES NAVA">
<cartaporte30:Domicilio Calle="AND. EZEQUIEL M. GRACIA" NumeroExterior="8" Colonia="0021" Municipio="033" Estado="TLA" Pais="MEX"CodigoPostal="90100"/>
</cartaporte30:TiposFigura>
</cartaporte30:FiguraTransporte>
</cartaporte30:CartaPorte>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados



**INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS**

R.F.C.: IST1503172VA  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
**Domicilio fiscal**  
 Calle: FROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, TLAXCALA, MEXICO  
**Lugar de expedición** 90806

**Receptor:** RFC:TME140909PE3 - TIFA MEXICO  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
 Calle: , CP: 06800

**Método de pago:** (FPD)Pago en parcialidades o diferido  
**Forma de pago:** (99)Por definir  
**Moneda:** MXN **Uso de CFDI:** (G03)Gastos en general.

**FACTURA-CARTA PORTE**

Comprobante fiscal digital (f)Ingreso  
**Serie:** FSU **Folio:** 6  
**Fecha de certificación:** 2024-02-23T22:09:58  
**Fecha de emisión:** 2024-02-23T22:09:58  
**Folio fiscal:**  
 C4BFC1B8-0EE5-4773-B303-83C0133B11FE  
**Certificado SAT:**  
 00001000000702693654  
**Certificado del emisor:**  
 00001000000517728833

Cantidad	Unidad SAT	Clave SAT	Descripción	% Desc	P/U	Importe
1.0000	E48	78101802	SERVICIOS DE TRANSPORTE TERRESTRE NAL	0.00	5	5
<b>Subtotal</b>						<b>5.0000</b>
<b>Descuento</b>						<b>0.0000</b>
<b>I.E.P.S.</b>						<b>0.0000</b>
<b>RET IVA</b>						<b>0.0000</b>
<b>RET ISR</b>						<b>0.0000</b>
<b>I.V.A.</b>						<b>0.8000</b>
<b>Total</b>						<b>5.8000</b>

**CINCO PESOS 80/100 M.N.**

**Complemento Carta Porte**

**Medio de transporte:** Transporte Internacional: Entrada/Salida mercancías: País: Total distancia recorrida:  
 01-Auto transporte No No 130

**Autotransporte**

**Permiso SCT:** Núm. Permiso SCT: Configuración vehicular: Placa vehiculo motor: Año modelo:  
 TFX000 PERMISO NO VL AD1235 2019

**Aseguradora Resp. Civil:** Póliza Resp. Civil: Aseguradora Med. Ambiente: Póliza Med. Ambiente: Aseguradora Carga:  
 GNP 1234

**Póliza Carga:** Prima seguro:

**Ubicaciones**

Tipo	Ubicación	ID Ubicación	RFC	Nombre	Fecha/Hora Salida/Llegada	Distancia Recorrida
País	CP	Estado	Municipio	Localidad	Num. Int Num. Ext	Referencia
Origen	MEX	90806	OR000001	IST1503172VA	INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS	2024-02-23T00:00:00 0
			TLA	010	06 0407 PROL	128B
Destino	MEX	06800	DE000001	TME140909PE3	TIFA MEXICO	2024-02-23T00:00:00 130
			CMX	015	06 0974 JOSE PEON	20

**Figuras del transporte**

Tipo figura	RFC	Nombre	Licencia
01-Operador	PANS730620GF9	SILVERIO PAREDES NAVA	03CA65563

**Remolques**

Subtipo de remolque	Placa
---------------------	-------



**INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS**

R.F.C.: IST1503172VA  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
**Domicilio fiscal**  
 Calle: FROLONGACION No. 128 Int: B, Col. TEXCACOAC, CP: 90806, CHIAUTEMPAN, TLAXCALA, TLAXCALA, MEXICO  
**Lugar de expedición** 90806

**Receptor:** RFC:TME140909PE3 - TIFA MEXICO  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
 Calle: , CP: 06800

**Método de pago:** (FPD)Pago en parcialidades o diferido  
**Forma de pago:** (99)Por definir  
**Moneda:** MXN **Uso de CFDI:** (G03)Gastos en general.

**FACTURA-CARTA PORTE**

Comprobante fiscal digital (f)Ingreso  
**Serie:** FSU **Folio:** 6  
**Fecha de certificación:** 2024-02-23T22:09:58  
**Fecha de emisión:** 2024-02-23T22:09:58  
**Folio fiscal:**  
 C4BFC1B8-0EE5-4773-B303-83C0133B11FE  
**Certificado SAT:**  
 00001000000702693654  
**Certificado del emisor:**  
 00001000000517728833

Mercancías							
Cantidad	Unidad SAT	Clave SAT	Peso	Descripción	Fracc.Aranc.	UIDCCE	
Material	Pol.	Cve. Mat. Pol.	Embalaje	Desc. Embalaje			
1	H87	56101500	2	FUTON			

**Peso Bruto Total:** 2.000

**Unidad Peso:** KGM

**Núm. Total Mercancías:** 1



Este documento es una representación impresa de un CFDI

Sello digital del CFDI:

L4346PJSdaoFxfhfsJDsP5hjbTE6mxxTWNpVfODZRMKPCN61GHhHhJeOeD3yHNRxeVYAIoM7IOW5xgNY57B3tYU4MhKx  
 YABtxCVELHD8w5RuG4HZu0ovZ0hNtY3nTfYyjp3bF2PjOw T3Ay6PUA2w AHS8LLeIP2jYuoEY7G5qI8Vx06vpgNDB2R6  
 XlXaPvndANh0Nc6AZmGh0fRS5eJmb4r1rhMmqxSImWmW Ka6GDxExaj5H5IAw czyykoaa7K11Krh7x28MYQ8U1V90ekvmZ  
 Jlr2TMytTNMvVw 406fICgHFbMcpVWVMe5UUC\*\*

### 3. Ejercicios timbrados de CFDI de Ingresos y Traslados

```
<cfdi:Comprobante xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:cartapor p://www.sat.gob.mx/CartaPorte30" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/CartaPorte/CartaPorte30.xsd" Version="4.0" Serie="FSU" Folio="6" Fecha="2024-02-23T22:09:58" FormaPago="99"
NoCertificado="00001000000517728833"
Certificado="MIIGNTCCBB2gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MTC3Mjg4MzMwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGEMSAwHgYDVQDDbBVRPUklEQUQgQ0VSVElGSUNBRE9SQTEuMCwGA1UECgwU0VSVklkSU8gREUgQUJ1RSQUNJTT04gVFJjQ1VU
SubTotal="5.00" Moneda="MXN" Exportacion="01" Total="5.80" TipoDeComprobante="I" MetodoPago="PPD" LugarExpedicion="90806"
Sello="L4346PdSDaoFxfjfhfsJDsP5/njbTE16mxTWNpvkfOD/ZRMKPCN61GhHwhJe0cD3yHNRxeVYAIoMK710wi5xgNYS78Gtyu44khCxYAI9txCVELHD8iv51RuG4HiZu0ovZonhYI3nITlyypj3bF2PyOwT3Ay6PIJA2wAHS9LLeitP2jYuoEiy7G3
<cfdi:Emisor Rfc="IST1503172VA" Nombre="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS" RegimenFiscal="601"/>
<cfdi:Receptor Rfc="TME140909PE3" Nombre="TIFA MEXICO" DomicilioFiscalReceptor="06800" RegimenFiscalReceptor="601" UsoCFDI="G03"/>
<cfdi:Conceptos>
<cfdi:Concepto ObjetoImp="02" claveProdServ="78101802" Cantidad="1" ClaveUnidad="F48" Unidad="No aplica" Descripcion="SERVICIOS DE TRANSPORTE TERRESTRE NAL" ValorUnitario="5.00"
Importe="5.00">
<cfdi:Impuestos>
<cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Base="5.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaCota="0.160000" Importe="0.80"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="0.80">
<cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Base="5.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaCota="0.160000" Importe="0.80"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
<cfdi:Complemento>
<tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
SelloSAT="XX96t5imkrZHWfIKdWMP1fDvzOp2ikwYyoYG0MBGreDpTf+iUmb+YanTnQqC6lGvov001m21hNv0B1BwI74DR7Q1LCJffFpTGPjbjBjg+XE2TK1fKy42re8xtKK2FwPUBvYgXvVbHYMoIrtSf6C0UeJrcSw97YI0LIGn811tWQXwe
NoCertificadoSAT="00001000000702693654"
SelloCFD="L4346PdSDaoFxfjfhfsJDsP5/njbTE16mxTWNpvkfOD/ZRMKPCN61GhHwhJe0cD3yHNRxeVYAIoMK710wi5xgNYS78Gtyu44khCxYAI9txCVELHD8iv5iRuG4HiZu0ovZonhYI3nITlyypj3bF2PyOwT3Ay6PIJA2wAHS9LLeitP2jYuoEiy7G3
FechaTimbrado="2024-02-23T22:09:57" UUID="C48FC1B8-0E55-4773-B303-83C0133B11FE" Version="1.1" RfcProvCertif="TSP080724Q06"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"/>
<cartaporte30:CartaPorte Version="3.0" IdCCP="CCCc7b6f-0a3f-46a0-ba7c-b25bcc828df4" TranspInternac="No" TotalDistRec="130.00">
<cartaporte30:Ubicaciones>
<cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Origen" IDUbicacion="OR000001" RFCRemitenteDestinatario="IST1503172VA" NombreRemitenteDestinatario="INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS"
FechaHoraSalidaLlegada="2024-02-23T00:00:00">
<cartaporte30:Domicilio Calle="PROL PROGRESO" NumeroExterior="128B" Colonia="0407" Localidad="06" Municipio="010" Estado="TLA" Pais="MEX"CodigoPostal="90806"/>
</cartaporte30:Ubicacion>
<cartaporte30:Ubicacion TipoUbicacion="Destino" IDUbicacion="DE000001" RFCRemitenteDestinatario="TME140909PE3" NombreRemitenteDestinatario="TIFA MEXICO"
FechaHoraSalidaLlegada="2024-02-23T00:00:00" DistanciaRecorrida="130.00">
<cartaporte30:Domicilio Calle="JOSE PEON CPNTRERAS" NumeroExterior="20" Colonia="0974" Localidad="06" Municipio="015" Estado="CMX" Pais="MEX"CodigoPostal="06800"/>
</cartaporte30:Ubicacion>
</cartaporte30:Ubicaciones>
<cartaporte30:Mercancias PesoBrutoTotal="2.000" UnidadPeso="KGM" NumTotalMercancias="1">
<cartaporte30:Mercancia BienesTransp="56101500" Descripcion="FUTON" Cantidad="1" ClaveUnidad="H87" PesoEnKg="2.000"/>
<cartaporte30:Autotransporte PermSCT="TPXX00" NumPermisoSCT="PERMISO NO CONTEMPLADO EN EL CATALOGO">
<cartaporte30:IdentificacionVehicular ConfigVehicular="VL" PesoBrutoVehicular="1000.00" PlacaVM="AD1235" AnioModeloVM="2019"/>
<cartaporte30:Seguros AseguraRespCivil="GNP" PolizaRespCivil="1234"/>
</cartaporte30:Autotransporte>
</cartaporte30:Mercancias>
<cartaporte30:FiguraTransporte>
<cartaporte30:TiposFigura TipoFigura="01" RFCFigura="PANS730620GF9" NumLicencia="03CA65563" NombreFigura="SILVERIO PAREDES NAVA">
<cartaporte30:Domicilio Calle="AND. EZEQUIEL M. GRACIA" NumeroExterior="8" Colonia="0021" Municipio="033" Estado="TLA" Pais="MEX"CodigoPostal="90100"/>
</cartaporte30:TiposFigura>
</cartaporte30:FiguraTransporte>
</cartaporte30:CartaPorte>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```



### **III. Contabilidad electrónica 2024: Aspel COI 10.0**

## 1. Obligación de envío de la contabilidad electrónica

---

**La contabilidad electrónica** es el envío de archivos en formato xml de las transacciones registradas en medios electrónicos que realiza una empresa o una persona y envía a través del Buzón Tributario.

Ahora, la información contable se convierte en archivos con formato electrónico xml que se depositan en el Buzón Tributario del SAT.

Esta facilidad permite a los contribuyentes llevar puntualmente su contabilidad de manera sencilla, a través de las nuevas tecnologías.

La contabilidad electrónica consiste en:

- La preparación del Catálogo de cuentas.
- La entrega mensual de la Balanza de comprobación.
- En caso de requerirse, la entrega de información de pólizas y auxiliares.



## 1. Obligación de envío de la contabilidad electrónica

---

### **Contabilidad en medios electrónicos 2.8.1.5.**

Para los efectos de los artículos 28, fracción III del CFF y 33, apartado B, fracciones I, III, IV y V, y 34 de su Reglamento, los contribuyentes que estén obligados a llevar contabilidad y a ingresar de forma mensual su información contable a través del Portal del SAT, excepto los contribuyentes que registren sus operaciones a través de la aplicación electrónica Mis cuentas en el Portal del SAT, deberán llevarla en sistemas electrónicos con la capacidad de generar archivos en formato XML que contenga lo siguiente:

- I. **Catálogo de cuentas utilizado en el periodo**, conforme a la estructura señalada en el Anexo 24 y el Anexo Técnico publicado en el Portal del SAT; a este se le agregará un campo con el código agrupador de cuentas del SAT contenido en el Anexo 24 apartado A, inciso a). Los contribuyentes deberán asociar en su catálogo de cuentas **los valores de la subcuenta de primer nivel del código agrupador del SAT, asociando para estos efectos, el código que sea más apropiado de acuerdo con la naturaleza y preponderancia de la cuenta o subcuenta del catálogo del contribuyente.**

El catálogo de cuentas **será el archivo que se tomará como base para asociar el número de la cuenta de nivel mayor o subcuenta de primer nivel y obtener la descripción en la balanza de comprobación**, por lo que los contribuyentes deberán cerciorarse de que el número de cuenta asignado corresponda tanto en el catálogo de cuentas como en la balanza de comprobación en un periodo determinado.

## 1. Obligación de envío de la contabilidad electrónica

---

Los conceptos del estado de posición financiera, tales como: activo, activo a corto plazo, activo a largo plazo, pasivo, pasivo a corto plazo, pasivo a largo plazo, capital; los conceptos del estado de resultados tales como: ingresos, costos, gastos y resultado integral de financiamiento, así como el rubro cuentas de orden, no se consideran cuentas de nivel mayor ni subcuentas de primer nivel.

El catálogo de cuentas de los contribuyentes, para los efectos de esta fracción, se enviará al menos a nivel de cuenta de mayor y subcuenta a primer nivel con excepción de los contribuyentes que en su catálogo de cuentas generen únicamente cuentas de nivel mayor, en cuyo caso deberá asociarse a nivel de subcuenta de primer nivel del código agrupador publicado en el Anexo 24, Apartado A, inciso a)

Las entidades financieras previstas en el artículo 15-C del CFF, así como la sociedad controladora y las entidades que sean consideradas integrantes de un grupo financiero en los términos del artículo 12 de la Ley para Regular las Agrupaciones Financieras y las sociedades a que se refiere el artículo 88 de la Ley de Instituciones de Crédito, que estén obligadas a cumplir las disposiciones de carácter general en materia de contabilidad emitidas por la CNBV, la CONSAR o la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, según corresponda, utilizarán el valor único para uso exclusivo de las entidades financieras antes referidas del código agrupador contenido en el apartado A, inciso a) del Anexo 24 y el catálogo de cuentas que estén obligadas a utilizar, de conformidad con las disposiciones de carácter general que les sean aplicables

## 1. Obligación de envío de la contabilidad electrónica

---

**II. Balanza de comprobación** que incluya saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales de todas y cada una de las cuentas de activo, pasivo, capital, resultados (ingresos, costos, gastos y resultado integral de financiamiento) y cuentas de orden, conforme al Anexo 24 y el Anexo Técnico publicado en el Portal del SAT.

La balanza de comprobación deberá reflejar los saldos de las cuentas que permitan identificar los impuestos por cobrar y por pagar, así como los impuestos trasladados efectivamente cobrados y los impuestos acreditables efectivamente pagados; las cuentas de ingresos deberán distinguir las distintas tasas, cuotas y las actividades por las que no se deba pagar el impuesto, conforme a lo establecido en el artículo 33, apartado B, fracción III del Reglamento del CFF.

En el caso de la balanza de cierre del ejercicio se deberá incluir la información de los ajustes que para efectos fiscales se registren. **La balanza de comprobación para los efectos de esta fracción, se enviará al menos a nivel de cuenta de mayor y subcuenta a primer nivel con excepción de los contribuyentes que en su catálogo de cuentas generen únicamente cuentas de nivel mayor.**

## 1. Obligación de envío de la contabilidad electrónica

---

**III. Las pólizas y los auxiliares de cuenta de nivel mayor o subcuenta de primer nivel que incluyan el nivel de detalle con el que los contribuyentes realicen sus registros contables. En cada póliza se deben distinguir los folios fiscales de los comprobantes fiscales que soporten la operación, permitiendo identificar la forma de pago, las distintas contribuciones, tasas y cuotas, incluyendo aquellas operaciones, actos o actividades por las que no se deban pagar contribuciones, de acuerdo a la operación, acto o actividad de que se trate, de conformidad con el artículo 33, apartado B, fracción III del Reglamento del CFF.**

**En las operaciones relacionadas con un tercero deberá incluirse la clave en el RFC de este, conforme al Anexo 24 y Anexo Técnico publicado en el Portal del SAT. Cuando no se logre identificar el folio fiscal asignado a los comprobantes fiscales dentro de las pólizas contables, el contribuyente podrá, a través de un reporte auxiliar relacionar todos los folios fiscales, la clave en el RFC y el monto contenido en los comprobantes que amparen dicha póliza, conforme al Anexo 24 y el Anexo Técnico publicado en el Portal del SAT. Los auxiliares de la cuenta de nivel mayor y/o de la subcuenta de primer nivel deberán permitir la identificación de cada operación, acto o actividad, conforme al Anexo 24 y el Anexo Técnico publicado en el Portal del SAT.**

## 1. Obligación de envío de la contabilidad electrónica

---

Descripción	Nombre del archivo
<ul style="list-style-type: none"><li>• Catálogo de cuentas XML</li></ul>	MIC940817DB2201905CT.ZIP
<ul style="list-style-type: none"><li>• Balanza de comprobación</li></ul>	MIC940817DB2201905BN.ZIP
<ul style="list-style-type: none"><li>• Auxiliar de Pólizas</li></ul>	MIC940817DB2201905PL.ZIP
<ul style="list-style-type: none"><li>• Auxiliar de folios</li></ul>	MIC940717DB2201905XF.ZIP
<ul style="list-style-type: none"><li>• Auxiliar de cuentas</li></ul>	MIC940817DB2201905XC.ZIP

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

### a.-CÓDIGO AGRUPADOR DE CUENTAS DEL SAT

El código agrupador del SAT tiene el objetivo de que la información sea presentada de manera uniforme, para lo cual es necesario que los contribuyentes asocien las cuentas de su catálogo de cuentas al código agrupador por naturaleza y preponderancia de la cuenta.

Nivel	Código agrupador	Nombre de la cuenta y/o subcuenta
<b>1</b>	<b>101</b>	<b>Caja</b>
2	101.01	Caja y efectivo
<b>1</b>	<b>102</b>	<b>Bancos</b>
2	102.01	Bancos nacionales
2	102.02	Bancos extranjeros
<b>1</b>	<b>105</b>	<b>Clientes</b>
2	105.01	Clientes nacionales
2	105.02	Clientes extranjeros
2	105.03	Clientes nacionales parte relacionada
2	105.04	Clientes extranjeros parte relacionada
<b>1</b>	<b>107</b>	<b>Deudores diversos</b>
2	107.01	Funcionarios y empleados
2	107.02	Socios y accionistas
2	107.03	Partes relacionadas nacionales
2	107.04	Partes relacionadas extranjeros
2	107.05	Otros deudores diversos
<b>1</b>	<b>401</b>	<b>Ingresos</b>
2	401.01	Ventas y/o servicios gravados a la tasa general
2	401.02	Ventas y/o servicios gravados a la tasa general de contado
2	401.03	Ventas y/o servicios gravados a la tasa general a crédito
2	401.04	Ventas y/o servicios gravados al 0%
2	401.05	Ventas y/o servicios gravados al 0% de contado
		<b>Gastos</b>
<b>1</b>	<b>601</b>	<b>Gastos generales</b>
2	601.01	Sueldos y salarios
2	601.02	Compensaciones
2	601.03	Tiempos extras

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

Nivel	Código agrupador	Nombre de la cuenta y/o subcuenta
	100	Activo
	100.01	Activo a corto plazo
	200	Pasivo
	200.01	Pasivo a corto plazo
	300	Capital contable
	301	Capital social
	400	Ingresos
	500	Costos
	600	Gastos
	700	Resultado integral de
	800	Cuentas de orden

La división sin nivel del Código agrupador.

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

### B. Código agrupador de cuentas del SAT. 1 Nivel

1	101	Caja		1	173	Gastos diferidos		1	259	Impuestos diferidos
1	102	Bancos		1	174	Gastos pre operativos		1	260	Pasivos diferidos
1	103	Inversiones		1	175	Regalías, asistencia técnica y otros		1	301	Capital social
1	104	Otros instrumentos financieros		1	176	Activos intangibles		1	302	Patrimonio
1	105	Clientes		1	177	Gastos de organización		1	303	Reserva legal
1	106	Cuentas y documentos por cobrar a		1	178	Investigación y desarrollo de mercado		1	304	Resultado de ejercicios
1	107	Deudores diversos		1	179	Marcas y patentes		1	305	Resultado del ejercicio
1	108	Estimación de cuentas incobrables		1	180	Crédito mercantil		1	306	Otras cuentas de capital
1	109	Pagos anticipados		1	181	Gastos de instalación		1	401	Ingresos
1	110	Subsidio al empleo por aplicar		1	182	Otros activos diferidos		1	402	Devoluciones,
1	111	Crédito al diesel por acreditar		1	183	Amortización acumulada de activos		1	403	Otros ingresos
1	112	Otros estímulos		1	184	Depósitos en garantía		1	501	Costo de venta y/o
1	113	Impuestos a favor		1	185	Impuestos diferidos		1	502	Compras
1	114	Pagos provisionales		1	186	Cuentas y documentos por cobrar a largo		1	503	Devoluciones,
1	115	Inventario		1	187	Participación de los trabajadores en las		1	504	Otras cuentas de
1	116	Estimación de inventarios obsoletos		1	188	Inversiones permanentes en acciones		1	505	Costo de activo fijo
1	117	Obras en proceso de inmuebles		1	189	Estimación por deterioro de inversiones		1	601	Gastos generales
1	118	Impuestos acreditables pagados		1	190	Otros instrumentos financieros		1	602	Gastos de venta
1	119	Impuestos acreditables por pagar		1	191	Otros activos a largo plazo		1	603	Gastos de
1	120	Anticipo a proveedores		1	201	Proveedores		1	604	Gastos de fabricación
1	121	Otros activos a corto plazo		1	202	Cuentas por pagar a corto plazo		1	605	Mano de obra directa
1	151	Terrenos		1	203	Cobros anticipados a corto plazo		1	606	Facilidades
1	152	Edificios		1	204	Instrumentos financieros a corto plazo		1	607	Participación de los
1	153	Maquinaria y equipo		1	205	Acreedores diversos a corto plazo		1	608	Participación en
1	154	Automóviles, autobuses, camiones		1	206	Anticipo de cliente		1	609	Participación en
1	155	Mobiliario y equipo de oficina		1	207	Impuestos trasladados		1	610	Participación de los
1	156	Equipo de cómputo		1	208	Impuestos trasladados cobrados		1	611	Impuesto Sobre la renta
1	157	Equipo de comunicación		1	209	Impuestos trasladados no cobrados		1	612	Gastos no deducibles
1	158	Activos biológicos, vegetales y		1	210	Provisión de sueldos y salarios por pagar		1	613	Depreciación contable
1	159	Obras en proceso de activos fijos		1	211	Provisión de contribuciones de seguridad		1	614	Amortización contable
1	160	Otros activos fijos		1	212	Provisión de impuesto estatal sobre		1	701	Gastos financieros
1	161	Ferrocarriles		1	213	Impuestos y derechos por pagar		1	702	Productos financieros
1	162	Embarcaciones		1	214	Dividendos por pagar		1	703	Otros gastos
1	163	Aviones		1	215	PTU por pagar		1	704	Otros productos
1	164	Troqueles, moldes, matrices y		1	216	Impuestos retenidos		1	801	UFIN del ejercicio
1	165	Equipo de comunicaciones		1	217	Pagos realizados por cuenta de terceros		1	802	CUFIN del ejercicio
1	166	Equipo de comunicación satelital		1	218	Otros pasivos a corto plazo		1	803	CUFIN de ejercicios
1	167	Equipo de adaptaciones para		1	251	Acreedores diversos a largo plazo		1	804	CUFINRE del ejercicio
1	168	Maquinaria y equipo de generación		1	252	Cuentas por pagar a largo plazo		1	805	CUFINRE de ejercicios
1	169	Otra maquinaria y equipo		1	253	Cobros anticipados a largo plazo		1	806	CUCA del ejercicio
1	170	Adaptaciones y mejoras		1	254	Instrumentos financieros a largo plazo		1	807	CUCA de ejercicios
1	171	Depreciación acumulada de activos		1	255	Pasivos por beneficios a los empleados a		1	808	Ajuste anual por
1	172	Pérdida por deterioro acumulado de		1	256	Otros pasivos a largo plazo		1	809	Ajuste anual por
				1	257	Participación de los trabajadores en las		1	810	Deducción de inversión
				1	258	Obligaciones contraídas de fideicomisos		1	811	Utilidad o pérdida fiscal
								1	812	Utilidad o pérdida fiscal
								1	813	Pérdidas fiscales
								1	814	Mercancías recibidas
								1	815	Crédito fiscal de IVA e
								1	816	Crédito fiscal de IVA e
								1	899	Otras cuentas de orden

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

Nivel	Código agrupador	Nombre de la cuenta y/o subcuenta
1	101	<b>Caja</b>
2	101.01	<i>Caja y efectivo</i>
1	102	<b>Bancos</b>
2	102.01	<i>Bancos nacionales</i>
2	102.02	<i>Bancos extranjeros</i>
1	105	<b>Clientes</b>
2	105.01	<i>Clientes nacionales</i>
2	105.02	<i>Clientes extranjeros</i>
2	105.03	<i>Clientes nacionales parte relacionada</i>
2	105.04	<i>Clientes extranjeros parte relacionada</i>

De acuerdo a la regla 2.8.1.5 el catálogo se debe enviar mínimo a segundo nivel, esta estructura en las cuentas de balance no dará información de detalle y no se tendrá que enviar cada mes.

Nivel	Código agrupador	Nombre de la cuenta y/o subcuenta
1	201	<b>Proveedores</b>
2	201.01	<i>Proveedores nacionales</i>
2	201.02	<i>Proveedores extranjeros</i>
2	201.03	<i>Proveedores nacionales parte relacionada</i>
2	201.04	<i>Proveedores extranjeros parte relacionada</i>
1	202	<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>
2	202.01	<i>Documentos por pagar bancario y financiero nacional</i>
2	202.02	<i>Documentos por pagar bancario y financiero extranjero</i>
2	202.03	<i>Documentos y cuentas por pagar a corto plazo nacional</i>
2	202.04	<i>Documentos y cuentas por pagar a corto plazo extranjero</i>

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

Nivel	Código agrupador	Nombre de la cuenta y/o subcuenta
1	118	<b>Impuestos acreditables pagados</b>
2	118.01	<i>IVA acreditable pagado</i>
2	118.02	<i>IVA acreditable de importación pagado</i>
2	118.03	<i>IEPS acreditable pagado</i>
2	118.04	<i>IEPS pagado en importación</i>
1	119	<b>Impuestos acreditables por pagar</b>
2	119.01	<i>IVA pendiente de pago</i>
2	119.02	<i>IVA de importación pendiente de pago</i>
2	119.03	<i>IEPS pendiente de pago</i>
2	119.04	<i>IEPS pendiente de pago en importación</i>

De acuerdo a la regla 2.8.1.5 el catálogo se debe enviar mínimo a segundo nivel, esta estructura en las cuentas de balance no dará información de detalle y no se tendrá que enviar cada mes.

Nivel	Código agrupador	Nombre de la cuenta y/o subcuenta
1	401	<b>Ingresos</b>
2	401.01	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general</i>
2	401.02	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general de</i>
2	401.03	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general a</i>
2	401.04	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0%</i>
2	401.05	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0% de contado</i>
1	402	<b>Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre</b>
2	402.01	<i>Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre</i>
2	402.02	<i>Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre</i>
2	402.03	<i>Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre</i>
2	402.04	<i>Devoluciones, descuentos o bonificaciones de otros</i>
1	601	<b>Gastos generales</b>
2	601.01	<i>Sueldos y salarios</i>
2	601.02	<i>Compensaciones</i>
2	601.03	<i>Tiempos extras</i>
2	601.04	<i>Premios de asistencia</i>
2	601.05	<i>Premios de puntualidad</i>

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

### A. CATÁLOGO DE CUENTAS

El **catálogo de cuentas** es el documento en el que se detalla de forma ordenada todos los números (claves) y nombres de las cuentas de activo, pasivo, capital, ingresos, costos, gastos y cuentas de orden, aplicables en la contabilidad de un ente económico, y contendrá los siguientes datos:

- ✓ **Versión:** Versión del formato publicado en el documento técnico 1.3.
- ✓ **RFC:** Es la clave en el Registro Federal de Contribuyentes, del contribuyente al pertenece la información del catálogo de cuentas.
- ✓ **Mes:** Es el mes en el que inicia la vigencia del catálogo de cuentas.
- ✓ **Año:** Es el año en que inicia la vigencia del catálogo de cuentas.
- ✓ **Código Agrupador:** Es la identificación de la equivalencia o correspondencia entre el Catálogo de cuentas de los contribuyentes y el código agrupador del SAT de las cuentas de nivel mayor y subcuenta de primer nivel de acuerdo a la naturaleza y preponderancia de la cuenta.

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

- ✓ **Número de Cuenta:** Es la clave de las cuentas o subcuentas que integran el catálogo de cuentas del contribuyente.
- ✓ **Descripción:** Es el nombre de las cuentas o subcuentas que integran el catálogo de cuentas del contribuyente.
- ✓ **Subcuenta de:** Es la clave de la cuenta a la que pertenece la subcuenta.
- ✓ **Nivel:** Es el nivel en el que se encuentran las cuentas o subcuentas en el catálogo de cuentas del contribuyente.
- ✓ **Naturaleza:** Es el origen, deudora o acreedora, que tienen las cuentas o subcuentas en el catálogo del contribuyente, pudiendo ser deudora o acreedora.

## 2. Catálogo de cuentas: Revisión del código agrupador

---

### 2.8.1.6. Cumplimiento de la disposición de entregar contabilidad en medios electrónicos de manera mensual

Para los efectos del artículo 28, fracción IV del CFF, los contribuyentes que estén obligados a llevar contabilidad y a ingresar de forma mensual su información contable a través del Portal del SAT, excepto los contribuyentes que registren sus operaciones a través de la aplicación electrónica Mis cuentas en el Portal del SAT, deberán enviar a través del buzón tributario o a través del portal Trámites y Servicios del Portal del SAT, elegir la opción personas o empresas, en el submenú otros trámites y servicios, ir a ver más, categoría contabilidad electrónica, apartado envía tu contabilidad electrónica, conforme a la periodicidad y los plazos que se indican, lo siguiente:

I. El catálogo de cuentas como se establece en la regla 2.8.1.5., fracción I, ***se enviará por primera vez cuando se entregue la primera balanza de comprobación en los plazos establecidos en la fracción II de esta regla. En caso de que se modifique el catálogo de cuentas al nivel de las cuentas que fueron reportadas, este deberá enviarse a más tardar al vencimiento de la obligación del envío de la balanza de comprobación del mes en el que se realizó la modificación.***

## a. Nivel 2

Catálogos a 2 nivel: envío único, la contabilización se hace con las cuentas de tercer nivel

Cuenta	Código agrupador	Descripción de la cuenta	Saldo final	Tipo de cuenta
1110-000-000	101	FONDO FIJO DE CAJA	0	A
1110-001-000	101.01	CAJA CHICA	0	D
1120-000-000	102	BANCOS	0	A
1120-001-000	102.01	BANCOS NACIONALES		A
1120-001-001	102.01	BANCOMER	0	D
1120-001-002	102.01	SCOTIA BANK	0	D
1120-001-003	102.01	SANTANDER SERFIN	0	D
1140-000-000	103	INVERSIONES EN VALORES	0	A
1140-001-000	103.01	INVERSIONES CUENTA #	0	D
1150-000-000	105	CLIENTES	0	A
1150-001-000	105.01	CLIENTES NACIONALES	0	A
1150-001-001	105.01	GRUPO ALESA SA DE CV	0	D
1150-001-002	105.01	LIVERPOOL SA	0	D
1150-001-003	105.01	PEPSICO SA	0	D
1150-001-004	105.01	CEMENTOS CRUZ AZUL	0	D
1155-000-000	108	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0	A
1155-001-000	108.01	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0	D
1160-000-000	106	DOCUMENTOS POR COBRAR	0	A
1160-001-000	106.01	DOCUMENTO #	0	D
1170-000-000	107	DEUDORES DIVERSOS	0	A
1170-001-000	107.01	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0	A
1170-001-000	107.01	JOSE D SANCHEZ	0	D
1170-002-000	107.02	JUAN HERNANDEZ	0	D

## a. Nivel 2

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <catalogocuentas:Catalogo xmlns:catalogocuentas="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas/CatalogoCuentas_1_3.xsd" Anio="2021" Mes="01" RFC="TME140909PE3" Version="1.3">
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="FONDO FIJO DE CAJA" NumCta="1110-000-000" CodAgrup="101"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="CAJA CHICA" NumCta="1110-001-000" CodAgrup="101.01" SubCtaDe="1110-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="BANCOS" NumCta="1120-000-000" CodAgrup="102"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="Bancos Nacionale" NumCta="1120-001-000" CodAgrup="102.01" SubCtaDe="1120-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="INVERSIONES EN VALORES" NumCta="1140-000-000" CodAgrup="103"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="INVERSIONES CUENTA #" NumCta="1140-001-000" CodAgrup="103.01" SubCtaDe="1140-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="CLIENTES" NumCta="1150-000-000" CodAgrup="105"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="Clientes nacionales contado" NumCta="1150-001-000" CodAgrup="105.01" SubCtaDe="1150-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="Clientes nacionales credito" NumCta="1150-002-000" CodAgrup="105.01" SubCtaDe="1150-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="1" Desc="ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES" NumCta="1155-000-000" CodAgrup="108"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="2" Desc="ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES" NumCta="1155-001-000" CodAgrup="108.01" SubCtaDe="1155-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="DOCUMENTOS POR COBRAR" NumCta="1160-000-000" CodAgrup="106"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="DOCUMENTO #" NumCta="1160-001-000" CodAgrup="106.01" SubCtaDe="1160-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="DEUDORES DIVERSOS" NumCta="1170-000-000" CodAgrup="107"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS" NumCta="1170-001-000" CodAgrup="107.01" SubCtaDe="1170-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="SOCIOS Y ACCIONISTAS" NumCta="1170-002-000" CodAgrup="107.02" SubCtaDe="1170-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="OTROS DEUDORES DIVERSOS" NumCta="1170-003-000" CodAgrup="107.05" SubCtaDe="1170-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="IMPUESTOS A FAVOR" NumCta="1180-000-000" CodAgrup="113"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="IVA A FAVOR" NumCta="1180-001-000" CodAgrup="113.01" SubCtaDe="1180-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="ISR A FAVOR" NumCta="1180-002-000" CodAgrup="113.02" SubCtaDe="1180-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="SUBSIDIO AL EMPLEO" NumCta="1180-003-000" CodAgrup="113.06" SubCtaDe="1180-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="INVENTARIOS" NumCta="1190-000-000" CodAgrup="115"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="ALMACEN" NumCta="1190-001-000" CodAgrup="115.01" SubCtaDe="1190-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="IMPUESTOS ACREDITABLES" NumCta="1200-000-000" CodAgrup="118"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="IVA ACREDITABLE PAGADO" NumCta="1200-001-000" CodAgrup="118.01" SubCtaDe="1200-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="IEPS ACREDITABLE PAGADO" NumCta="1200-002-000" CodAgrup="118.03" SubCtaDe="1200-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="IMPUESTOS POR ACREDITAR" NumCta="1201-000-000" CodAgrup="119"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="IVA POR ACREDITAR" NumCta="1201-001-000" CodAgrup="119.01" SubCtaDe="1201-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="IEPS POR ACREDITAR" NumCta="1201-002-000" CodAgrup="119.03" SubCtaDe="1201-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="PAGOS ANTICIPADOS" NumCta="1210-000-000" CodAgrup="109"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="SEGUROS Y FIANZAS" NumCta="1210-001-000" CodAgrup="109.01" SubCtaDe="1210-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="RENTAS" NumCta="1210-002-000" CodAgrup="109.05" SubCtaDe="1210-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO" NumCta="1210-003-000" CodAgrup="109.23" SubCtaDe="1210-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="ANTICIPOS A PROVEEDORES" NumCta="1215-000-000" CodAgrup="120"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="ANTICIPO PROVEEDOR #" NumCta="1215-001-000" CodAgrup="120.01" SubCtaDe="1215-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" Desc="ANTICIPOS DE IMPUESTOS" NumCta="1220-000-000" CodAgrup="114"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="PAGOS PROVISIONALES DE ISR" NumCta="1220-001-000" CodAgrup="114.01" SubCtaDe="1220-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="ISR RETENIDO POR INVERSIONES" NumCta="1220-002-000" CodAgrup="114.01" SubCtaDe="1220-000-000"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" Desc="SUBSIDIO AL EMPLEO" NumCta="1220-003-000" CodAgrup="110.01" SubCtaDe="1220-000-000"/>
```

Catálogo de cuentas  
a segundo nivel.  
Único envío a menos que  
se aumente un a cuenta  
de segundo nivel

## a. Nivel 2

```
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='PROVEEDORES' NumCta='2110-000-000' CodAgrup='201'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVEEDOR #' NumCta='2110-001-000' CodAgrup='201.01' SubCtaDe='2110-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='ACREEDORES DIVERSOS' NumCta='2120-000-000' CodAgrup='205'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='ACREEDOR #' NumCta='2120-001-000' CodAgrup='205.02' SubCtaDe='2120-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='DOCUMENTOS POR PAGAR' NumCta='2130-000-000' CodAgrup='202'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='DOCUMENTO #' NumCta='2130-001-000' CodAgrup='202.03' SubCtaDe='2130-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='IMPUESTOS Y DERECHOS POR PAGAR' NumCta='2140-000-000' CodAgrup='213'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IVA POR PAGAR' NumCta='2140-001-000' CodAgrup='213.01' SubCtaDe='2140-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IEPS POR PAGAR' NumCta='2140-002-000' CodAgrup='213.02' SubCtaDe='2140-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='ISR POR PAGAR' NumCta='2140-003-000' CodAgrup='213.03' SubCtaDe='2140-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IMPUESTO SOBRE NOMINAS' NumCta='2140-004-000' CodAgrup='213.04' SubCtaDe='2140-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='DERECHOS POR PAGAR' NumCta='2140-005-000' CodAgrup='213.06' SubCtaDe='2140-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES RETENIDOS' NumCta='2150-000-000' CodAgrup='216'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS' NumCta='2150-001-000' CodAgrup='216.01' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES ISR POR ASIMILADOS A SALARIO' NumCta='2150-002-000' CodAgrup='216.02' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES ISR 10% HONORARIOS' NumCta='2150-003-000' CodAgrup='216.04' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES ISR 10% ARRENDAMIENTOS' NumCta='2150-004-000' CodAgrup='216.03' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES IVA PERSONAS FISICAS' NumCta='2150-005-000' CodAgrup='216.10' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES IVA AUTOTRANSPORTISTAS' NumCta='2150-006-000' CodAgrup='216.10' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RETENCIONES IMSS TRABAJADORES' NumCta='2150-007-000' CodAgrup='216.11' SubCtaDe='2150-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='PROVISION DE NOMINA' NumCta='2160-000-000' CodAgrup='210'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE SUELDOS' NumCta='2160-001-000' CodAgrup='210.01' SubCtaDe='2160-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE VACACIONES POR PAGAR' NumCta='2160-002-000' CodAgrup='210.02' SubCtaDe='2160-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE AGUINALDOS POR PAGAR' NumCta='2160-003-000' CodAgrup='210.03' SubCtaDe='2160-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE ASIMILADOS A SALARIOS' NumCta='2160-004-000' CodAgrup='210.05' SubCtaDe='2160-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE OTROS CONCEPTOS DE SUELDOS' NumCta='2160-005-000' CodAgrup='210.07' SubCtaDe='2160-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='PROVISION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR' NumCta='2170-000-000' CodAgrup='211'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE IMSS PATRONAL POR PAGAR' NumCta='2170-001-000' CodAgrup='211.01' SubCtaDe='2170-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE SAR POR PAGAR' NumCta='2170-002-000' CodAgrup='211.02' SubCtaDe='2170-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='PROVISION DE INFONAVIT POR PAGAR' NumCta='2170-003-000' CodAgrup='211.03' SubCtaDe='2170-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='IMPUESTOS TRASLADADOS COBRADOS' NumCta='2180-000-000' CodAgrup='208'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IVA COBRADO' NumCta='2180-001-000' CodAgrup='208.01' SubCtaDe='2180-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IEPS COBRADO' NumCta='2180-002-000' CodAgrup='208.02' SubCtaDe='2180-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='IMPUESTOS TRASLADADOS POR COBRAR' NumCta='2181-000-000' CodAgrup='209'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IVA NO COBRADO' NumCta='2181-001-000' CodAgrup='209.01' SubCtaDe='2181-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='IEPS NO COBRADO' NumCta='2181-002-000' CodAgrup='209.02' SubCtaDe='2181-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='ANTICIPOS DE CLIENTES' NumCta='2190-000-000' CodAgrup='206'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='ANTICIPO CLIENTE #' NumCta='2190-001-000' CodAgrup='206.01' SubCtaDe='2190-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='CREDITOS HIPOTECARIOS' NumCta='2200-000-000' CodAgrup='252'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='CREDITO #' NumCta='2200-001-000' CodAgrup='252.07' SubCtaDe='2200-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='CAPITAL SOCIAL' NumCta='3100-000-000' CodAgrup='301'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='CAPITAL SOCIAL FIJO' NumCta='3100-001-000' CodAgrup='301.01' SubCtaDe='3100-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='CAPITAL SOCIAL VARIABLE' NumCta='3100-002-000' CodAgrup='301.02' SubCtaDe='3100-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='RESERVA LEGAL' NumCta='3200-000-000' CodAgrup='303'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RESERVA LEGAL' NumCta='3200-001-000' CodAgrup='303.01' SubCtaDe='3200-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='RESERVA PARA REINVERSION' NumCta='3210-000-000' CodAgrup='306'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RESERVA PARA REINVERSION' NumCta='3210-001-000' CodAgrup='306.01' SubCtaDe='3210-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES' NumCta='3300-000-000' CodAgrup='304'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RESULTADO EJERCICIO #' NumCta='3300-001-000' CodAgrup='304.03' SubCtaDe='3300-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='RESULTADO DEL EJERCICIO' NumCta='3400-000-000' CodAgrup='305'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='RESULTADO #' NumCta='3400-001-000' CodAgrup='305.03' SubCtaDe='3400-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='1' Desc='VENTAS' NumCta='4100-000-000' CodAgrup='401'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='VENTAS AL 16%' NumCta='4100-001-000' CodAgrup='401.01' SubCtaDe='4100-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='VENTAS AL 0%' NumCta='4100-002-000' CodAgrup='401.04' SubCtaDe='4100-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='VENTAS EXENTAS I.V.A.' NumCta='4100-003-000' CodAgrup='401.07' SubCtaDe='4100-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='A' Nivel='2' Desc='INGRESOS POR SERVICIOS' NumCta='4100-004-000' CodAgrup='401.01' SubCtaDe='4100-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='D' Nivel='1' Desc='DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES SOBRE VENTAS' NumCta='4200-000-000' CodAgrup='402'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='D' Nivel='2' Desc='DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%' NumCta='4200-001-000' CodAgrup='402.01' SubCtaDe='4200-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='D' Nivel='2' Desc='DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 0%' NumCta='4200-002-000' CodAgrup='402.02' SubCtaDe='4200-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='D' Nivel='2' Desc='DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EXENTAS IVA' NumCta='4200-003-000' CodAgrup='402.03' SubCtaDe='4200-000-000'/>
<catalogocuentas:Ctas Natur='D' Nivel='1' Desc='COSTO DE VENTAS' NumCta='5000-000-000' CodAgrup='501'/>
```

Catálogo de cuentas  
a segundo nivel.  
Único envío a menos que  
se aumente un a cuenta  
de segundo nivel

## a. Nivel 2

---

El catálogo de cuentas será el archivo que se tomará como base para asociar el número de la cuenta de nivel mayor o subcuenta de primer nivel y obtener la descripción en la balanza de comprobación, por lo que los contribuyentes deberán cerciorarse de que el número de cuenta asignado corresponda tanto en el catálogo de cuentas como en la balanza de comprobación en un periodo determinado.

El catálogo de cuentas de los contribuyentes, para los efectos de esta fracción, se enviará al menos a nivel de cuenta de mayor y subcuenta a primer nivel con excepción de los contribuyentes que en su catálogo de cuentas generen únicamente cuentas de nivel mayor, en cuyo caso deberá asociarse a nivel de subcuenta de primer nivel del código agrupador publicado en el Anexo 24, Apartado A, inciso a)

Este catálogo de modificará cuando se anexe una cuenta segundo nivel, es raro, pero es importante tener una cifra de control.

Una cifra de control es saber cuántas cuentas se agregan al catálogo por periodo,

a. Nivel 2

---

**Catálogos a 2 nivel, pero la contabilización se hace a segundo nivel**

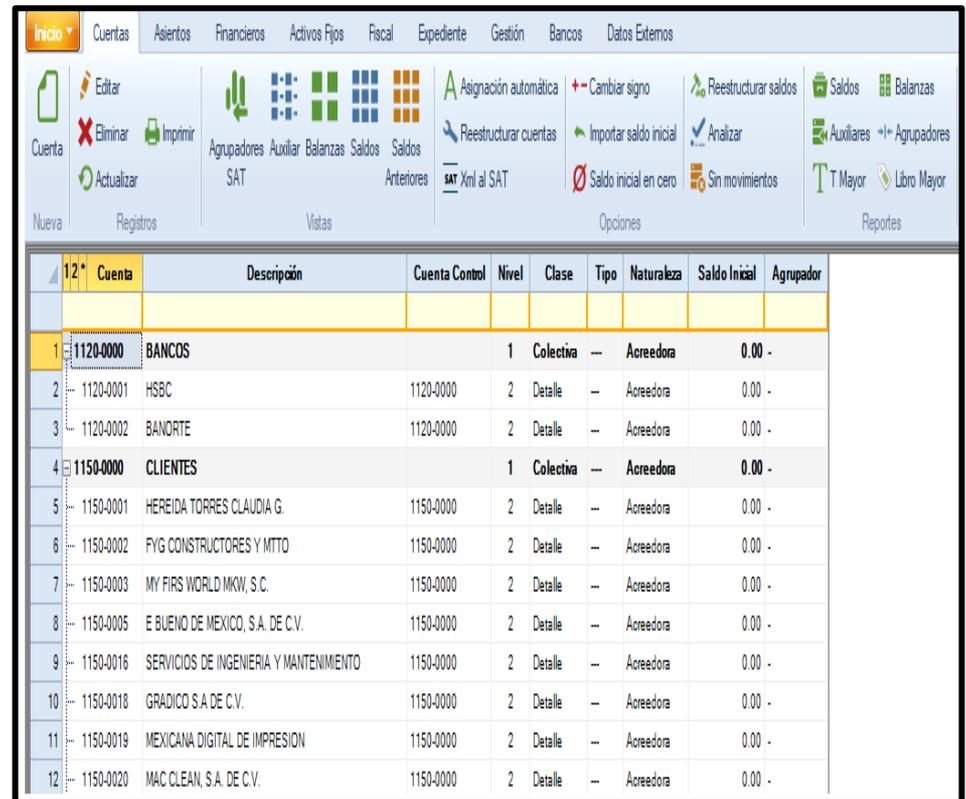
Cuenta	Código agrupador	Descripción de la cuenta	Saldo final	Tipo de cuenta
1110-000-000	101	FONDO FIJO DE CAJA	0	A
1110-001-000	101.01	CAJA CHICA	0	D
1120-000-000	102	BANCOS	0	A
1120-001-000	102.01	BANCOMER	0	D
1120-002-000	102.01	SCOTIA BANK	0	D
1120-003-000	102.01	SANTANDER SERFIN	0	D
1140-000-000	103	INVERSIONES EN VALORES	0	A
1140-001-000	103.01	INVERSIONES CUENTA #	0	D
1150-000-000	105	CLIENTES	0	A
1150-001-000	105.01	GRUPO ALESA SA DE CV	0	D
1150-002-000	105.01	LIVERPOOL SA	0	D
1150-003-000	105.01	PEPSICO SA	0	D
1150-004-000	105.01	CEMENTOS CRUZ AZUL	0	D
1155-000-000	108	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0	A
1155-001-000	108.01	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0	D
1160-000-000	106	DOCUMENTOS POR COBRAR	0	A
1160-001-000	106.01	DOCUMENTO #	0	D
1170-000-000	107	DEUDORES DIVERSOS	0	A
1170-001-000	107.01	JOSE D SANCHEZ	0	D
1170-002-000	107.02	JUAN HERNANDEZ	0	D



## a. Nivel 2

Aunque este catálogo es a segundo nivel, en este nivel es donde se contabiliza o detallan los movimientos de la póliza, por lo cual es recurrente dar de alta un nuevo cliente, proveedor, etc.

Si es así es necesario llevar una cifra de control por periodo para que si se agrega una cuenta nueva enviar el nuevo catálogo al SAT.



	12.*	Cuenta	Descripción	Cuenta Control	Nivel	Clase	Tipo	Naturaleza	Saldo Inicial	Agrupador
1		1120-0000	BANCOS		1	Colectiva	--	Acreedora	0.00	-
2		1120-0001	HSBC	1120-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
3		1120-0002	BANORTE	1120-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
4		1150-0000	CLIENTES		1	Colectiva	--	Acreedora	0.00	-
5		1150-0001	HEREIDA TORRES CLAUDIA G.	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
6		1150-0002	FYG CONSTRUCTORES Y MTO	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
7		1150-0003	MY FIRS WORLD MKW, S.C.	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
8		1150-0005	E BUENO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
9		1150-0016	SERVICIOS DE INGENIERIA Y MANTENIMIENTO	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
10		1150-0018	GRADICO S.A. DE C.V.	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
11		1150-0019	MEXICANA DIGITAL DE IMPRESION	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-
12		1150-0020	MAC CLEAN, S.A. DE C.V.	1150-0000	2	Detalle	--	Acreedora	0.00	-

### 3. Balanza de comprobación

---

#### C. BALANZA DE COMPROBACIÓN.

La balanza de comprobación es el documento contable que incluye y enlista los saldos y movimientos de todas las cuentas y subcuentas de activo, pasivo, capital, ingresos, costos, gastos y cuentas de orden, que además muestran la afectación en las distintas cuentas, y contendrá los siguientes datos:

- **Versión:** Versión del formato publicado en el documento técnico.
- **RFC:** Es la clave en el Registro Federal de Contribuyentes, del contribuyente al que pertenece la información de la balanza de comprobación.
- **Mes:** Es el mes por el que se envía la balanza de comprobación.
- **Año:** Es el año por el que se envía la balanza de comprobación.
- **Tipo de Envío:** Existen dos tipos de envío de balanza de comprobación, la normal y la complementaria. La normal es la que se envía por primera ocasión en el periodo (mes) y la complementaria es la que se envía cuando exista un envío previo de la balanza de comprobación normal.

### 3. Balanza de comprobación

---

- **Fecha de Modificación de la Balanza:** Es la fecha en que se modificó la balanza de comprobación, aplica únicamente en las balanzas de comprobación complementarias.
- **Número de Cuenta:** Es la clave de las cuentas o subcuentas que integran la balanza de comprobación del contribuyente.
- **Saldo Inicial:** Es el monto del saldo inicial de las cuentas o subcuentas en el periodo (mes).
- **Debe:** Es el monto de la sumatoria de los movimientos deudores de las cuentas o subcuentas en el periodo (mes).
- **Haber:** Es el monto de la sumatoria de los movimientos acreedores de las cuentas o subcuentas en el periodo (mes).
- **Saldo Final:** Es el monto del saldo final de las cuentas o subcuentas en el periodo (mes).

## a. Nivel 2

Balanza de comprobación - Mayo/2022 con saldos en moneda Contable - Aspel-COI 9.0 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Septiembre 19

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Conceptos de pólizas Tipos de pólizas Pólizas dinámicas Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Depósito Doctos Descargas SAT Buzón contable

Buscar (F3)

Cuenta	Descripción de la cuenta	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1110-000-000	FONDO FIJO DE CAJA	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
1110-001-000	CAJA CHICA	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
1120-000-000	BANCOS	0.00	8,305,124.97	5,449,179.00	2,855,945.97
1120-001-000	BANCOS MONEDA NACIONAL	0.00	6,872,446.41	5,449,179.00	1,423,267.41
1120-001-001	Banamex 741107-1 Suc 201	0.00	5,789,650.98	5,449,179.00	340,471.98
1120-001-002	Bancomer 12911256971	0.00	1,082,795.43	0.00	1,082,795.43
1120-002-000	BANCOS MONEDA EXTRANJERA	0.00	1,432,678.56	0.00	1,432,678.56
1120-002-001	City Bank	0.00	1,432,678.56	0.00	1,432,678.56
1140-000-000	INVERSIONES EN VALORES	0.00	2,450.00	0.00	2,450.00
1140-001-000	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	0.00	2,450.00	0.00	2,450.00
1140-001-001	Bancomer	0.00	2,450.00	0.00	2,450.00
1150-000-000	CLIENTES	0.00	337,340.07	0.00	337,340.07
1150-001-000	MAYOREO	0.00	337,340.07	0.00	337,340.07
1150-001-001	Industrial Azteca, S.A. de C.V.	0.00	62,107.73	0.00	62,107.73
1150-001-002	Comercial Breton S.A. de C.V.	0.00	7,890.00	0.00	7,890.00
1150-001-003	Empresas California, S.A. de C.V.	0.00	5,670.00	0.00	5,670.00
1150-001-004	Proveedor Industrial México, S.A. de C.V.	0.00	51,197.34	0.00	51,197.34
1150-001-005	Delta S.A. de C.V.	0.00	8,400.00	0.00	8,400.00
		\$ 0.00	\$ 15,126,493.04	\$ 15,126,493.04	\$ 0.00

Septiembre Octubre Noviembre Diciembre Ajuste 2019

ADMINISTRADOR Administrador

c agrupador Hoja1 catalogo standard col2 Hoja2

Accesibilidad: es necesario investigar

10:27 p. m. 31/12/2032

Esta configuración de 2 nivel de balanza de comprobación debe de cuadrar con el catálogo de cuentas, aquí es difícil que exista un error, porque el catálogo de cuentas se protege con un segundo nivel sin describir a las cuentas colectivas.

## b. Otros niveles

Balanza de comprobación - Enero/2022 con saldos en moneda Contable - Enero 21

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Tipos de pólizas Póliza dinámica Conceptos de pólizas Tipos de pólizas Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Monedas Consulta Configuración XML Buzón contable Buzón contable

Buscar (F3)

Cuenta	Descripción de la cuenta	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1110-000-000	FONDO FIJO DE CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00
1110-001-000	CAJA CHICA	0.00	0.00	0.00	0.00
1120-000-000	BANCOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1120-001-000	BANCOMER	0.00	0.00	0.00	0.00
1120-002-000	SCOTIA BANK	0.00	0.00	0.00	0.00
1140-000-000	INVERSIONES EN VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
1140-001-000	INVERSIONES CUENTA #	0.00	0.00	0.00	0.00
1150-000-000	CLIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1150-001-000	GRUPO ALESA SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1150-002-000	LIVERPOOL SA	0.00	0.00	0.00	0.00
1150-003-000	PEPSICO SA	0.00	0.00	0.00	0.00
1150-004-000	CEMENTOS CRUZ AZUL	0.00	0.00	0.00	0.00
1155-000-000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
1155-001-000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
1160-000-000	DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1160-001-000	DOCUMENTO #	0.00	0.00	0.00	0.00
1170-000-000	DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1170-001-000	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1170-002-000	SOCIOS Y ACCIONISTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1170-003-000	OTROS DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	0.00
			\$ 0.00	\$ 6,359.29	\$ 6,359.29
					\$ 0.00

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto Septiembre Octubre Noviembre Diciembre Ajuste 2021

Martes 24 de Octubre de 2023 ADMINISTRADOR 09:01 p. m. 24/10/2023

Quando se revisa la balanza en el sistema de contabilidad no existe descuadre porque es a nivel sistema, pero en este tipo de nivel 2 donde se contabiliza si no se envía el catálogo cada vez que se añaden cuentas descuadra en el comparativo de cctas vs balanza de comprobación.



## 4. Auxiliar de pólizas

---

**Regla 2.8.1.6** Cumplimiento de la disposición de entregar contabilidad en medios electrónicos de manera mensual

**III.** Las pólizas y los auxiliares de cuenta de nivel mayor o subcuenta de

primer nivel que incluyan el nivel de detalle con el que los contribuyentes realicen sus registros contables.

En cada póliza se deben distinguir **los folios fiscales de los comprobantes fiscales que soporten la operación, permitiendo identificar la forma de pago, las distintas contribuciones, tasas y cuotas**, incluyendo aquellas operaciones, actos o actividades por las que no se deban pagar contribuciones, de acuerdo a la operación, acto o actividad de que se trate, de conformidad con el artículo 33, apartado B, fracción III del Reglamento del CFF. **En las operaciones relacionadas con un tercero deberá incluirse la clave en el RFC de éste, conforme al Anexo 24 y Anexo Técnico publicado en el Portal del SAT.**

## 4. Auxiliar de pólizas

---

### C. PÓLIZAS DEL PERIODO

Las pólizas del periodo son documentos internos donde se registran las operaciones desarrolladas por un ente económico, relacionando la información necesaria para su identificación. Deberá permitir la identificación del comprobante fiscal que ampare la transacción, así como el método de pago. Contiene los siguientes datos:

Información de las pólizas del periodo	Elementos Póliza	Elementos de transacción
Versión 1.3	<b>NumUnidenPol:</b> debe de contener la clave o nombre para diferenciar el tipo de póliza y el número correspondiente. No debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre dentro del mes	NumCta
RFC	Fecha	Descta
Mes	Concepto	Concepto
Año		Debe
Tipo de solicitud: (AF, FC, DE, CO)		Haber
Número de orden (AF y FC)		
Número de trámite (DE, CO)		
Sello		
N° de certificado		
Certificado		

## 4. Auxiliar de pólizas

---

Identificar el soporte documental tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Ejemplos:



Tipo de Comprobante	Fecha
CFDI	2011-Actualidad
CFD O CBB	Hasta el 2014
Comprobante Ext	Antes y Hoy

## 4. Auxiliar de pólizas

---

Para contabilizar los CFDI se tiene que seguir los siguientes lineamientos

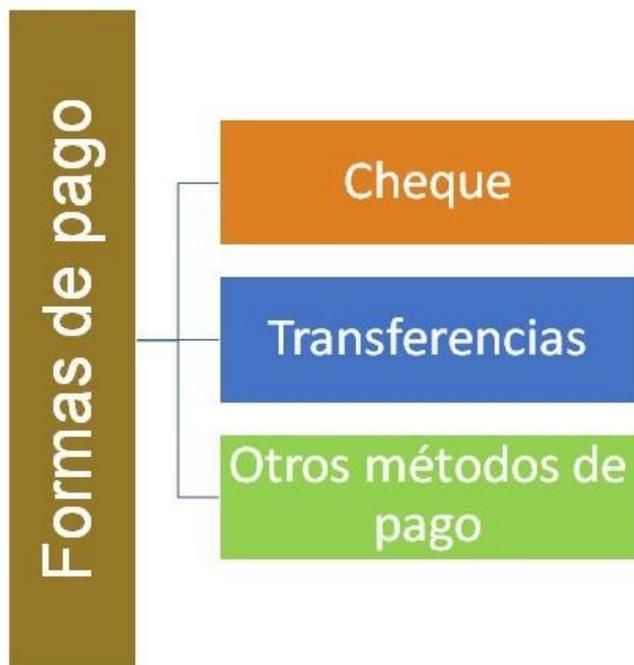


TIPO DE COMPROBANTE	TIPO DE ARCHIVO	UUID	NO DE SERIE	NO DE FOLIO	NO DE FACTURA	RFC	TAX ID	TOTAL	MONEDA	TIPO DE CAMBIO
CompNal	CFDI (XML)	SI				SI		SI	SI	SI
CompNalOtr	CFD (XML)		SI	SI		SI		SI	SI	SI
CompNal Otr	CBB Papel		SI	SI		SI		SI	SI	SI
CompExt	Factura Papel				SI		SI	SI	SI	SI

## 4. Auxiliar de pólizas

---

Nodo opcional para relacionar el detalle de información que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida o entrada de recursos, que involucre este método de pago de la obligación contraída por parte del contribuyente que envía los datos



Hasta 2016	A partir del 2017
Relación de información de salidas de Dinero	Relación de información de salidas y entradas de dinero
Proveedores, acreedores, trabajadores	Clientes, Deudores diversos, proveedores, acreedores. etc

## 4. Auxiliar de pólizas

---

### Forma de pago

De acuerdo al catálogo de Métodos de pago en la contabilidad electrónica se dividen solo en tres la forma de contabilizar aunque existan otras formas de extinguir la obligación por que comparten las mismas características.

Nodo opcional para relacionar el detalle de los cheques que se integran la póliza. **Se convierte en requerido cuando exista una salida o entrada de recursos, que se involucre este método de pago o cobro de la obligación contraída por parte del contribuyente que envía datos.**

PLZ: Cheque

PLZ: Transferencia

PLZ: Otros

Clave	
01	Efectivo
02	Cheque
03	Transferencia
04	Tarjetas de crédito
05	Monederos electrónicos
06	Dinero electrónico
07	Tarjetas digitales
08	Vales de despensa
09	Bienes
10	Servicio
11	Por cuenta de tercero
12	Dación en pago
13	Pago por subrogación
14	Pago por consignación
15	Condonación
16	Cancelación
17	Compensación
98	"NA"
99	Otros

## 4. Auxiliar de pólizas

Método de Pago-Formas de pago												
Nodos	Núm	Banco Emisor Nacional	Banco Emisor Extranjero	Cuenta original	Fecha	Beneficiario	RFC del tercero	Monto	Moneda	Tipo de cambio		
Observaciones	Número de cheque	Catálogos de bancos	Nombre del banco	01-50	Del cheque	Nombre	Beneficiario					
Cheque	Requerido	Requerido	Opcional	Requerido	Requerido	Requerido	Requerido	Requerido	Opcional-Requerido	Opcional-Requerido		
Nodo	Cuenta Origen	Banco Origen Nacional	Banco Origen Extranjero	Cuenta Destino	Banco Destino Nacional	Banco Destino Extranjero	Fecha	Beneficiario	RFC del tercero	Monto	Moneda	Tipo de cambio
Observaciones	01-50	Catálogos de bancos	Nombre del Banco	01-50	Catálogo de Bancos	Nombre del Banco	Del movimiento	Nombre	Beneficiario			
Transferencia	Requerido	Requerido	Opcional	Requerido	Requerido	Opcional	Requerido	Requerido	Requerido	Requerido	Opcional-Requerido	Opcional-Requerido
Nodo	Metodo de PagoPol	Fecha	Beneficiario	RFC del tercero	Monto	Moneda	Tipos de cambio					
Observaciones	Cuenta método de pago	Del movimiento	Nombre	Beneficiario								
Otros métodos de pago	Requerido	Requerido	Requerido	Requerido	Requerido	Opcional-Requerido	Opcional-Requerido					

## 4. Auxiliar de pólizas



**TIFA MEXICO**  
 Domicilio fiscal  
 Calle: JOSE PEDRO CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO

R.F.C.: MEX40009PE3  
 Régimen Fiscal:  
 (011) General de Ley Personas Morales  
 Lugar de expedición: 06800      Exportación: 01

RAZÓN SOCIAL: ( 8 )      **RFC: RFC-G-20426PY5**  
 GRUPO CISURE  
 Dirección: Calle: , CP: 06760  
 Régimen fiscal: (626) Régimen Simplificado de Confianza

CFDI	Tipo
FN 35	(I) Ingreso
Fecha	
2022-07-31T23:28:28	
Forma de pago	
[99] Por definir	
Método de Pago	
[PPD] Pago en parcialidades o diferido	
Uso de CFDI	
[001] Adquisición de mercancías	

Clave SAT	Cantidad	Unidad SAT	Unidad	Descripción	Impuesto	PIU	Obj. Imp.	Tipo Tasa:	Importe
56101502	1	H87	pz	SOFA	002	2.000000	02	0.16	2.00
52152001	2	H87	pz	JARRA DE UN LITRO DE	002	1.000000	02	0.16	2.00



Observaciones del Documento

Subtotal	4.00
Descuento	0.00
IVA 16	0.64
<b>Total</b>	<b>4.64</b>

Moneda: MXN  
 Tipo de Cambio: 0.00

**CUATRO PESOS 64/100 M.N.**

-----  
 "Este documento es una representación impresa de un CFDI"

<b>Tipo de Relación:</b>	URD Relacionado:
<b>Folio Fiscal:</b>	586406e5-4bae-4820-aece-748e905158a0 <b>Fecha y hora de certificación:</b> 2022-08-01T23:28:41
<b>Sello digital del CFDI:</b>	
dBkxwMk3Dc1NwKX03voNw6G8L5GU7HK1QAcJfEryrN5v2BggRrYARW8FVGu4Dw0vRPA2u40RM5UkXZ9Ww4AnAeLNS 8TDLdb7RUyDvFUPZV4cM8B8MZDIDW7gGbr9gDxJRLG4ABPmC4hN2q04dabvG097vHBA8FyQLLCTOWWq60d	
<b>Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:</b>	
[1] [1] 586406e5-4bae-4820-aece-748e905158a0 [2022-08-01T23:28:41] [M5E9A0205D8A] dBkxwMk3Dc1NwKX03voNw6G8L5GU7HK1QAcJfEryrN5v2BggRrYARW8FVGu4Dw0vRPA2u40RM5UkXZ9Ww4AnAeLNS	
<b>Sello digital del SAT:</b>	
a1ngay0235WwghUj3k0MmRvH5H1-jfZ0z0ub-cOUAmufRn37R6PCIEBpAocXG2B4H-T2dy7g0uLqfcl3cccmfny My2IA20xucAOLu0b6-fAnw5-ADNz7ymspRq1mT0qgP0GKf9611kuMkqay9HwGS8UHyfZ0w0W0qYfyWp0kcyMUZY	

Al momento de capturar la póliza se debe de incorporar:

- RFC
- UUID
- Monto total
- Moneda
- Tipo de cambio

Para que en el XML se visualice el nodo fiscal **COMPNAL**

La contabilización de CFDI 3.3 y 4.0 no tienen complejidad, solo el CFDI de pagos

## 5. Auxiliar de folios

---

### E. Auxiliares de folios de comprobantes fiscales.

El auxiliar de Folios Fiscales es el documento detalle que permite identificar y vincular los folios fiscales de los comprobantes fiscales con las pólizas del periodo que se registren, las cuales pueden incluir operaciones nacionales y extranjeras, con los diferentes tipos de comprobantes y métodos de pagos. Este reporte es opcional para los contribuyentes que no vinculen los comprobantes fiscales en las pólizas del periodo.

Auxiliar de folios	Detalle del auxiliar
Versión 1.3	<b>NumUnidenPol:</b> Debe de contener la clave o nombre para diferenciar el tipo de póliza y el número correspondiente. No debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre dentro del mes
RFC	Fecha
Mes	*ComprNal
Año	*ComprNalOtr
Tipo de solicitud: (AF, FC, DE, CO)	*ComprExt
Número de orden (AF y FC)	
Número de trámite (DE, CO)	
Sello	
N° de certificado	
Certificado	

## 5. Auxiliar de folios

---

2) Información del nodo DetAuxFol		
a) NemUnIdenPol		
b) Fecha		
3) Información del nodo ComprNal	4) Información del nodo ComprNalOtr	5) Información del nodo ComprExt
a) UUID_CFDI	a) CFD_CBB Serie	a) NumFactExt
b) MontoTotal	b) CFD_CBB_NumFol	b) TaxID
c) RFC	c) MontoTotal	c) MontoTotal
d) MetPagoAux	d) RFC	d) MetPagoAux
e) Moneda	e) MetPagoAux	e) Moneda
f) TipCamb	f) Moneda	f) TipCamb
	g) TipCamb	

## 5. Auxiliar de folios

### Auxiliar de folios sin el nodo adicional de la forma de pago

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <RepAux:RepAuxFol xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd"
Certificado="MIIEYTCCA0mgAwIBAgIUMjAwMDEwMDAwMDAwMDAwMDE0MjgwDQYJKoZIhvcNAQEFBQAwggFcmRowGAYDVQQDBDBFBkMuIDIgZGUgcHJ1ZWJhc2EvMCOGA1UE
noCertificado="20001000000200001428"
Sello="Tiv/Mvcr89HI5Hsw620M/4SZztqIYNgn4R4DW9XM43AlgSw0AzPJWYrhyLdPyD4mHV3aPFCeM1c16KQfeF/jlksuwSe01B67dJxflD25buPPbJczU46QmgkjsuLrsnIJqH8
NumTramite="999999999" TipoSolicitud="DE" Anio="2016" Mes="01" RFC="TME140909PE3" Version="1.2">
- <RepAux:DetAuxFol Fecha="2016-01-31" NumUnIdenPol="Ig1">
  <RepAux:ComprNal RFC="SEC111014PF9" MontoTotal="220.40" UUID_CFDI="55abf625-dcc1-4edc-9079-25991df47b7b"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
- <RepAux:DetAuxFol Fecha="2016-01-31" NumUnIdenPol="Dr1">
  <RepAux:ComprNal RFC="SEC111014PF9" MontoTotal="220.40" UUID_CFDI="55abf625-dcc1-4edc-9079-25991df47b7b"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
- <RepAux:DetAuxFol Fecha="2016-01-31" NumUnIdenPol="Eg1">
  <RepAux:ComprNal RFC="AME860107KD9" MontoTotal="1903.56" UUID_CFDI="809736D7-13E0-4324-A349-3602CA8633EC"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="DCE0312171E7" MontoTotal="99.50" UUID_CFDI="CA5A639B-F799-4804-87C3-80BDD99DDCEF"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
- <RepAux:DetAuxFol Fecha="2016-01-31" NumUnIdenPol="Dr2">
  <RepAux:ComprNal RFC="TC00010168L6" MontoTotal="220.40" UUID_CFDI="AC07D60F-AFEB-41DF-B0DE-504DD9C408D6"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="10272.96" UUID_CFDI="1fbd2ec1-34a0-438e-bc57-ad659b952e7b"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="3549.60" UUID_CFDI="81209a59-9ea4-466a-a26c-c104febd02a8"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="1816.56" UUID_CFDI="B2A9A88C-A811-E441-8C3E-68A3C34484DE"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="1577.60" UUID_CFDI="a4e58652-b3ab-4853-8ef6-ae0001eaf11c"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="8883.36" UUID_CFDI="E79735CB-EDB2-4D34-97DA-F25A3C70202F"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="10440.00" UUID_CFDI="6a3a71ec-9550-40e2-98fb-2962356bd516"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="36864.22" UUID_CFDI="003545FB-BF11-E441-8C1E-D971D7CC4A61"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="11893.83" UUID_CFDI="e0142d64-aa0e-4cb1-864d-222d7751c3d2"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="TIF1011254NA" MontoTotal="522.00" UUID_CFDI="90777715-4579-4964-976a-f6c1feed1c82"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
</RepAux:RepAuxFol>
```

## 6. Auxiliar de cuentas

---

### F. Auxiliar de cuentas y subcuentas

El auxiliar de cuenta de nivel mayor y/o de la subcuenta de primer nivel es el documento que contiene el detalle de cada una de las cuentas y subcuentas en el que se resume el total de movimientos ocurridos en un periodo determinado de los rubros de activo, pasivo, capital, ingresos, costos, gastos y resultado integral de financiamiento, así como de las cuentas de orden, las cuales incluyen invariablemente el saldo inicial, movimientos deudores y acreedores y su saldo final.

Auxiliar de cuentas/subcuentas	Detalle del auxiliar
Versión 1.3	NumCta
RFC	SaldoIni
Mes	Debe
Año	Haber
Tipo de solicitud: (AF, FC, DE, CO)	SaldoFin
Número de orden (AF y FC)	NumCta
Número de trámite (DE, CO)	
Sello	
N° de certificado	
Certificado	

## 6. Auxiliar de cuentas

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <AuxiliarCtas:AuxiliarCtas xmlns:AuxiliarCtas="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarCtas" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarCtas http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarCtas/AuxiliarCtas_1_3.xsd" NumTramite="XT567844444444" TipoSolicitud="C"
Anio="2020" Mes="02" RFC="TME140909PE3" Version="1.3">
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="1415471.43" SaldoIni="1408721.43" DesCta="Bancomer 12911256971" NumCta="1120-001-002">
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="6750.00" Concepto="COBRANZA/ FORMA PAGO: 03 - <UUID>" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Ig1"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="-5397.10" SaldoIni="-7189.96" DesCta="STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" NumCta="1150-001-016">
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="84.68" Concepto="VENTA F- TM - 2822 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr1"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="6745.40" Debe="0.00" Concepto="COBRO F- TM 2810" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Ig1"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4.60" Debe="0.00" Concepto="COBRO F- TM 2811" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Ig1"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="1.76" Debe="0.00" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr2"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="1686.64" Concepto="VENTA F- TM - 2811 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr3"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="6745.40" Concepto="VENTA F- TM - 2811 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr3"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="30.16" Concepto="VENTA F- FP - 87 / TIFAMEXICO SA DE CV" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr4"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="1.76" Debe="0.00" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr5"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.50" Debe="0.00" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr5"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="40365.83" SaldoIni="39161.85" DesCta="IVA NO COBRADO" NumCta="2181-001-000">
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="11.68" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- TM - 2822 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr1"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="11.00" Debe="0.00" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr2"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="232.64" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- TM - 2811 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr3"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="930.40" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- TM - 2811 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr3"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4.16" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- FP - 87 / TIFAMEXICO SA DE CV" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr4"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="11.00" Debe="0.00" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr5"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="3.10" Debe="0.00" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr5"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="527896.15" SaldoIni="520528.15" DesCta="VENTAS AL 16%" NumCta="4100-001-000">
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="73.00" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- TM - 2822 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr1"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="1454.00" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- TM - 2811 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr3"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="5815.00" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- TM - 2811 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr3"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="26.00" Debe="0.00" Concepto="VENTA F- FP - 87 / TIFAMEXICO SA DE CV" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr4"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="41.88" SaldoIni="12.76" DesCta="DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%" NumCta="4200-001-000">
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="12.76" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr2"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="12.76" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr5"/>
  <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="3.60" Concepto="DEVOLUCION F- NC - 20 / STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE" Fecha="2020-02-01" NumUnIdenPol="Dr5"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
</AuxiliarCtas:AuxiliarCtas>
```

# Aspel-COI 10.0



## 1. Configuración del sistema

---

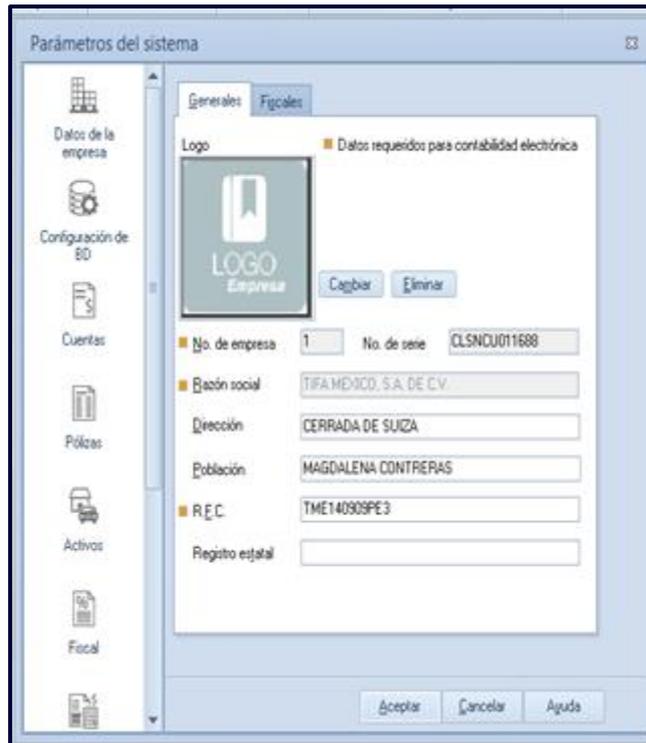
### **Configuración de Parámetros del Sistema**

La parametrización para contabilidad electrónica en parámetros del sistema es:

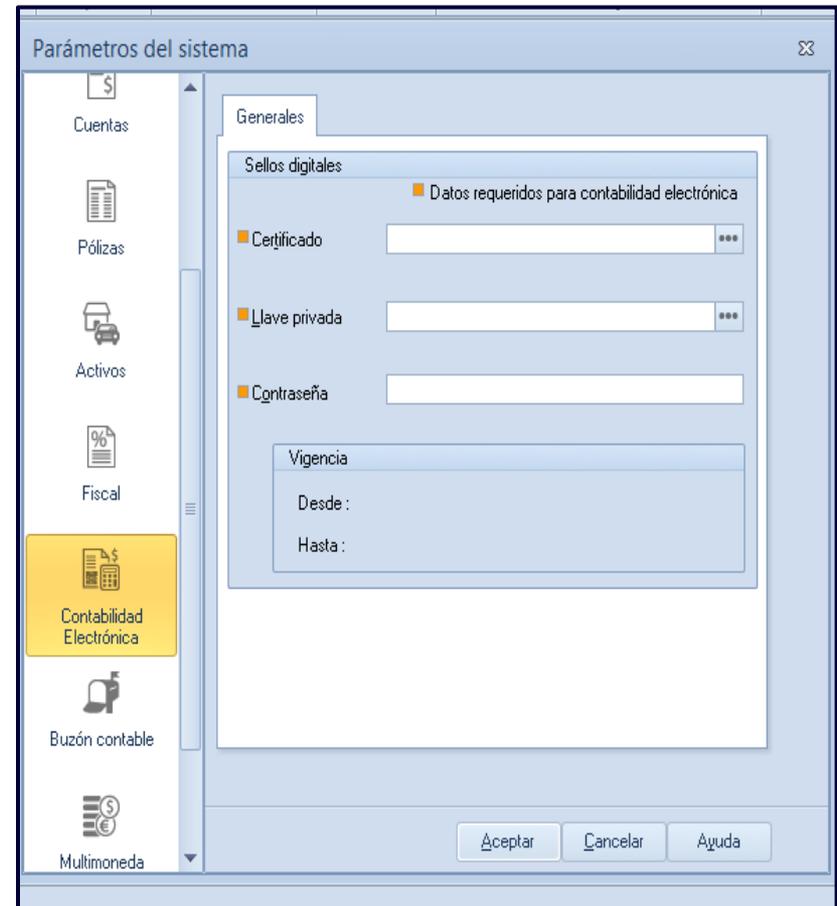
1. Dentro de los parámetros del sistema se agrega :
2. El Certificado de Sello Digital para sellar los archivos XML
3. Agregar las cuentas de Banco para tener un catálogo de cuentas de flujo y no capturar la información del banco cada vez que se realice un movimiento
4. Dar de alta los datos fiscales de los terceros: RFC y demás datos
5. Incorporar la información fiscal al catálogo de cuentas.

# 1. Configuración del sistema

## Configuración- Parámetros del Sistema



## Contabilidad Electrónica-Generales



# 1. Configuración del sistema

## Pólizas-Poliza dinámica

Parámetros del sistema

Datos de la empresa

Configuración de BD

Cuentas

**Pólizas**

Activos

Fiscal

General

Captura de pólizas

- Número secuencial
- Folio único
- Sin decimales
- Contabilizar en línea
- Alta de cuentas en pólizas
- Guardar pólizas no cuadradas

Cuenta de cuadro: 9000-000-000

Mes de ajuste después de: Diciembre

Póliza dinámica

- Indicar la categoría de un archivo
- Asociar el CFDI a todas las partidas

Aceptar Cancelar Ayuda

## Fiscal-Cuentas de flujo

Parámetros del sistema

Datos de la empresa

Configuración de BD

Cuentas

Pólizas

Activos

**Fiscal**

DIOT Cuentas de flujo

Cuentas de flujo de efectivo

+ -

Cuenta contable	Banco	Núm. cue	Banco extranjero	RFC
1120-001-001	002-BANAMEX	98653214		BNM840515
1120-001-002	012-BBVA BANCO	89430322		BBA9010255

Aceptar Cancelar Ayuda

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

---

### Catálogo de Cuentas

El catálogo de cuentas es el eje de la contabilidad electrónica, aquí se debe asignar el código agrupador al nivel de la contabilización ( 2 nivel, tercer nivel, etc.).

Si se manejan operaciones con monedas que no sean pesos mexicanos se darán de alta las cuentas habilitando la moneda con la que se contabiliza.

Aquí mismo se configura el catalogo para agregar la información de los CFDI requerida por cada partida de la póliza, las formas de cobro o pago y la DIOT.

Opción	Descripción	Afectación
<ul style="list-style-type: none"><li><b>Captura de comprobantes</b></li></ul>	Esta opción se debe habilitar en todas las subcuentas contabilizadoras para añadir los datos que pide el anexo 24 para incluir los datos requeridos a desplegar en el XML de Pólizas o Auxiliar de Folios	Cuentas de balance: <ul style="list-style-type: none"><li>• Clientes, Proveedores, Trabajadores, entre otras.</li></ul> Cuentas de Resultados: <ul style="list-style-type: none"><li>• Ventas</li><li>• Gastos</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li><b>Captura de formas de pago</b></li></ul>	Esta opción se habilita en las cuentas de balance que indicaran por RFC los datos bancarios ya sea de depósitos o pagos	Cuentas de balance: <ul style="list-style-type: none"><li>• Clientes</li><li>• Proveedores</li><li>• Trabajadores</li><li>• Acreedores Diversos</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li><b>Operaciones con terceros</b></li></ul>	Esta opción se habilita para el control de la DIOT	Cuentas de balance: <ul style="list-style-type: none"><li>• Proveedores</li><li>• Acreedores</li></ul>

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

### Catálogo de cuentas- Fiscales-Clientes

Modificar cuentas

Cuenta

No. de cuenta: 1150-001-016

Descripción: STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE

Tipo

Acumulativa

Detalle

Generales Atributos Fiscales

Nombre: STEPHANIE NIEVES MORENO VALLE

Id fiscal:

RFC: NIMS920106JW1  No incluir en XML

Código agrupador

Captura de forma de pago Aplicar a: Abono

Captura de comprobantes

Operaciones con terceros Aplicar a:

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

2 01/01/2020

### Catálogo de cuentas- Fiscales-Proveedores

Modificar cuentas

Cuenta

No. de cuenta: 2110-001-012

Descripción: OFFICE MAX

Tipo

Acumulativa

Detalle

Generales Atributos Fiscales

Nombre: OFFICE MAX

Id fiscal:

RFC: ODM950324V2A  No incluir en XML

Código agrupador

Captura de forma de pago Aplicar a: Cargo

Captura de comprobantes

Operaciones con terceros Aplicar a: Cargo

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window for January 2022. The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. Below the menu is a ribbon with various icons for account management, such as 'Cuentas', 'Pólizas', 'Balanza de comprobación', 'Departamentos', 'Centro de costos', 'Proyectos', 'Segmentos', 'Presupuestos', 'Monedas', 'Depósito Doctos', 'Descargas SAT', and 'Buzón contable'. A search bar labeled 'Buscar (F3)' is located on the right side of the ribbon.

The main area shows a tree view of account codes and descriptions. The left pane lists categories like 'Activos Circulante', 'Pasivo a Corto Plazo', 'Capital', etc. The right pane shows a detailed view of the account structure:

Cuenta	Descripción de la cuenta	Saldo final
1110-000-000	FONDO FIJO DE CAJA	0.00
1110-001-000	CAJA CHICA	0.00
1120-000-000	BANCOS	0.00
1120-001-000	CUENTA BANCARIA #	0.00
1140-000-000	INVERSIONES EN VALORES	0.00
1140-001-000	INVERSIONES CUENTA #	0.00
1150-000-000	CLIENTES	0.00
1150-001-000	CONTADO	0.00
1150-002-000	CREDITO	0.00
1155-000-000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0.00
1155-001-000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	0.00
1160-000-000	DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00

Below the tree view, there is a table with columns: OT, IN, CF, FP, Tipo, Número, Fecha, Concepto, Debe, and Haber. The table is currently empty, displaying the message '<No hay datos para desplegar>'. At the bottom of the window, there is a navigation bar with months (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo) and a year selector set to 2022. The user is identified as 'ADMINISTRADOR'.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' software interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - V. Enero 22'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The ribbon contains various options like 'Cuentas', 'Pólizas', 'Conceptos de pólizas', 'Tipos de pólizas', 'Balanza de comprobación', 'Departamentos', 'Centro de costos', 'Proyectos', 'Segmentos', 'Crgar', 'Importar', 'Modificar', 'Presupuestos', 'Monedas', 'Consulta', 'Configuración', 'Depósito Doctos', 'Descargas SAT', and 'Buzón contable'. A search bar at the top right contains 'Buscar (F3)'. The main area shows a tree view of accounts under 'TODAS LAS CUENTAS'. A context menu is open over the account '1110-000-000', listing options such as 'Configura columnas', 'Restaurar configuración inicial', 'Agregar', 'Modificar', 'Eliminar', 'Asociar cuentas', 'Desasociar cuenta del rubro', 'Contraer cuentas', and 'Expandir cuentas'. A secondary menu is also visible, listing various account properties and options like 'Tipo de cuenta', 'Descripción de la cuenta', 'Departamental', 'Es multimonedada', 'Afecta al ajuste cambiario', 'Contrapartida', 'Naturaleza', 'Saldo final', 'Saldo final ME', 'Saldo inicial', 'Saldo inicial ME', 'Total de cargos', 'Total de cargos ME', 'Total de abonos', 'Total de abonos ME', 'Código agrupador', 'RFC', 'Promedio simple', 'Presupuesto anual', 'Presupuesto mensual', 'Presupuesto acumulado', and 'Debe-haber'. The bottom status bar shows 'ADMINISTRADOR' and 'Administrador'.

Cuenta	Código agrupador	Naturaleza
1110-000-000	101	Deudora
1110-001-000	101.01	Deudora
1120-000-000	102	Deudora
1120-001-000	102.01	Deudora
1140-000-000	103	Deudora
1140-001-000	103.01	Deudora
1150-000-000	105	Deudora
1150-001-000	105.01	Deudora
1150-002-000	105.01	Deudora
1155-000-000	108	Acreedora
1155-001-000	108.01	Acreedora

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window for January 2022. The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', and 'Activos'. Below the menu is a toolbar with various icons for account management. The main area is divided into two panes. The left pane shows a tree view of account categories, and the right pane displays a detailed list of accounts.

Cuenta	Código agrupador	Naturaleza	Descripción de la cuenta	Saldo final	Tipo de cuenta	RFC
1110-000-000	101	Deudora	FONDO FIJO DE CAJA	0.00	A	
1110-001-000	101.01	Deudora	CAJA CHICA	0.00	D	
1120-000-000	102	Deudora	BANCOS	0.00	A	
1120-001-000	102.01	Deudora	CUENTA BANCARIA #	0.00	D	
1140-000-000	103	Deudora	INVERSIONES EN VALORES	0.00	A	
1140-001-000	103.01	Deudora	INVERSIONES CUENTA #	0.00	D	
1150-000-000	105	Deudora	CLIENTES	0.00	A	
1150-001-000	105.01	Deudora	CLIENTES NACIONALES	0.00	A	
1150-001-001		Deudora	INTTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS	0.00	D	IST1503172VA
1150-001-002		Deudora	JEMA ASESORIA	0.00	D	JAS060608MY3
1150-001-003		Deudora	SILVIA SANCHEZ PALACIOS	0.00	D	SAPS740430HD0
1150-001-004		Deudora	ANA LAURA BAUTISTA OLIVAS	0.00	D	BAQA790910BA6

Below the account list, there is a table header for a detailed view:

OT	IN	CF	FP	Tipo	Número	Fecha	Concepto	Debe	Haber
<No hay datos para desplegar>									

The bottom of the window shows the month navigation (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo) and the year (2022). The system tray at the very bottom indicates the date and time: 07:39 p. m., 31/12/2032.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' software interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - / Enero 22'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The ribbon contains various options like 'Cuentas', 'Pólizas', 'Conceptos de pólizas', 'Tipos de pólizas', 'Balanza de comprobación', 'Departamentos', 'Centro de costos', 'Proyectos', 'Segmentos', 'Crear', 'Importar', 'Modificar', 'Presupuestos', 'Monedas', 'Depósito Doctos', 'Descargas SAT', and 'Buzón contable'. A search bar 'Buscar (F3)' is located at the top right.

The 'Modificar cuentas' dialog box is open, showing the following details for account 1120-001-000:

- Cuenta:** 1120-001-000
- Descripción:** BANCOS NACIONALES
- Tipo:**  Acumulativa,  Detalle
- Generales:**  Es departamental,  Afecta póliza de ajuste cambiario
- Tipo de moneda:** 1.- Pesos Mexicanos
- Saldos en moneda contable:** Inicial 0.00, Final 0.00
- Saldos en moneda extranjera:** Inicial 0.00, Final 0.00

The main window shows a tree view of accounts under 'TODAS LAS CUENTAS'. The selected account is 1120-001-000. The bottom status bar shows the user is 'ADMINISTRADOR' and the date is 'Enero 2022'.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window. The title bar indicates 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - A' and the date 'Enero 22'. The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. A ribbon contains various icons for account management, such as 'Cuentas', 'Pólizas', 'Balanza de comprobación', 'Departamentos', 'Centro de costos', 'Proyectos', 'Segmentos', 'Crear', 'Importar', 'Modificar', 'Presupuestos', 'Monedas', 'Consulta', 'Configuración', 'XML', and 'Buzón contable'. A search bar on the right is labeled 'Buscar (F3)'. The main area is divided into a tree view on the left, a central 'Modificar cuentas' dialog box, and a data table on the right. The tree view shows a hierarchy of accounts under 'TODAS LAS CUENTAS', with '1150-001-004' selected. The 'Modificar cuentas' dialog box has tabs for 'Generales', 'Atributos', and 'Fiscales'. The 'Generales' tab is active, showing fields for 'Cuenta' (1120-001-000), 'No. de cuenta' (1120-001-000), 'Descripción' (BANCOS NACIONALES), 'Tipo' (Detalle), 'Nombre', 'Id fiscal', 'RFC', 'Código agrupador' (102.01=Bancos nacionales), and checkboxes for 'Captura de forma de pago', 'Captura de comprobantes', and 'Operaciones con terceros'. The data table on the right has columns for 'Tipo de cuenta' and 'RFC', with rows showing various account types and their corresponding RFCs. The bottom status bar shows the user 'ADMINISTRADOR' and the date '31/12/2032'.

Cuenta	Código agrupador	Tipo	Tipo de cuenta	RFC
1110-000-000	101	Acumulativa	0.00 A	
1110-001-000	101.01	Detalle	0.00 D	
1120-000-000	102	Acumulativa	0.00 A	
1120-001-000	102.01	Detalle	0.00 D	
1140-000-000	103	Acumulativa	0.00 A	
1140-001-000	103.01	Detalle	0.00 D	
1150-000-000	105	Acumulativa	0.00 A	
1150-001-000	105.01	Detalle	0.00 A	
1150-001-001		Detalle	0.00 D	IST1503172VA
1150-001-002		Detalle	0.00 D	JAS060608MY3
1150-001-003		Detalle	0.00 D	SAPS740430HDO
1150-001-004		Detalle	0.00 D	BAQA790910BA6

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' software interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - A'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The ribbon contains various options like 'Cuentas', 'Pólizas', 'Balanza de comprobación', 'Departamentos', 'Centro de costos', 'Proyectos', 'Segmentos', 'Crear', 'Importar', 'Modificar', 'Presupuestos', 'Monedas', 'Depósito Doctos', 'Descargas SAT', and 'Buzón contable'. A search bar 'Buscar (F3)' is located at the top right.

The 'Agregar cuentas' dialog box is open, showing the following fields:

- Cuenta:** 1120-002-000
- Descripción:** BANCOMER SA DE CM
- Tipo:**  Acumulativa,  Detalle
- Generales:**  Es departamental,  Afecta póliza de ajuste cambiario
- Tipo de moneda:** 1.- Pesos Mexicanos
- Saldos en moneda contable:** Inicial: 0.00, Final: 0.00
- Saldos en moneda extranjera:** Inicial: 0.00, Final: 0.00

The main window shows a tree view of account categories on the left and a list of accounts in the center. The account list has columns for 'Cuenta', 'Código agrupador', 'Tipo de cuenta', and 'RFC'. The account 1120-002-000 is highlighted.

Cuenta	Código agrupador	Tipo de cuenta	RFC
1110-000-000	101	0.00 A	
1110-001-000	101.01	0.00 D	
1120-000-000	102	0.00 A	
1120-001-000	102.01	0.00 D	
1140-000-000	103	0.00 A	
1140-001-000	103.01	0.00 D	
1150-000-000	105	0.00 A	
1150-001-000	105.01	0.00 A	
1150-001-001		0.00 D	IST1503172VA
1150-001-002		0.00 D	JAS060608MY3
1150-001-003		0.00 D	SAPS740430HD0
1150-001-004		0.00 D	BAQA790910BA6

The bottom of the interface shows a navigation bar with months (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo) and a year selector (2022). The system tray at the bottom right shows the user 'ADMINISTRADOR' and the date '07:41 p. m. 31/12/2032'.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - /'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The toolbar contains various icons for accounting functions like 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios', 'Buzón contable', and 'Empresarial Edenedred Viáticos'. A search bar labeled 'Buscar (F3)' is located in the top right.

The 'Modificar cuentas' dialog box is the central focus, showing the following details for account 1150-001-000:

- Cuenta:** 1150-001-000
- Descripción:** CLIENTES NACIONALES
- Tipo:**  Acumulativa,  Detalle
- General:**  Es departamental,  Afecta póliza de ajuste cambiario
- Tipo de moneda:** 1.- Pesos Mexicanos
- Saldos en moneda contable:** Inicial 0.00, Final 0.00
- Saldos en moneda extranjera:** Inicial 0.00, Final 0.00

The background interface shows a tree view of accounts on the left and a table of account types on the right. The table has columns for 'Tipo de cuenta' and 'RFC'. The bottom of the screen shows a calendar for January 2022, the user 'ADMINISTRADOR', and the Windows taskbar with the system clock at 05:54 p.m. on 31/12/2032.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window. The title bar reads 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - Aspel-COI 9.0 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Enero 22'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The toolbar contains icons for 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios', 'Buzón contable', and 'Empresarial Edredred Viáticos'. The main interface is divided into three panes:

- Left Pane:** A tree view titled 'TODAS LAS CUENTAS' listing various account categories such as 'Activo Circulante (1)', 'Pasivo a Corto Plazo (3)', 'Capital (5)', 'Ventas / Ingresos (6)', 'Costo de Ventas (7)', 'Gastos Generales (8)', 'Otros Ingresos y Gastos (9)', 'ISR y PTU (10)', 'Caja, Bancos, Inversiones (11)', 'Cuentas por Cobrar (12)', 'Inventarios (13)', 'Impuestos Acreditables (14)', 'Activos Fijos (15)', 'Otros Activos Circulantes (16)', 'Proveedores (17)', 'IVA por Pagar (18)', 'Otros Impuestos por Pagar (19)', 'Cuentas por Pagar (20)', 'Otros Pasivos (21)', 'Activo Total (22)', 'Pasivo Total (23)', 'Utilidad Neta (24)', 'Capital Social (25)', 'Depreciaciones (26)', and 'Amortizaciones (27)'. Below this is a table with columns 'OT', 'IN', 'CF', 'FP', and 'Tipo'.
- Center Pane:** A 'Modificar cuentas' dialog box for account '1150-001-000'. It includes fields for 'No. de cuenta', 'Descripción' (set to 'CLIENTES NACIONALES'), 'Tipo' (radio buttons for 'Acumulativa' and 'Detalle'), 'Nombre', 'Id fiscal', 'RFC', and 'Código agrupador' (set to '105.01=Clientes nacionales'). There are also checkboxes for 'Captura de forma de pago', 'Captura de comprobantes', and 'Operaciones con terceros', each with an 'Aplicar a' dropdown. Buttons at the bottom include 'Aceptar', 'Cancelar', 'Guardar(F3)', and 'Ayuda'.
- Right Pane:** A table with columns 'Tipo de cuenta' and 'RFC', showing a list of account types and their corresponding RFC values.

The bottom status bar shows the current month 'Enero' selected from a list (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo), the year '2022', and the user 'ADMINISTRADOR'.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 - /'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The toolbar contains various icons for functions like 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios', 'Buzón contable', and 'Empresarial Edenedred Viáticos'. The left sidebar shows a tree view of account categories under 'TODAS LAS CUENTAS', including 'Activo Circulante (1)', 'Activo No Circulante (2)', 'Pasivo a Corto Plazo (3)', 'Pasivo a Largo Plazo (4)', 'Capital (5)', 'Ventas / Ingresos (6)', 'Costo de Ventas (7)', 'Gastos Generales (8)', 'Otros Ingresos y Gastos (9)', 'ISR y PTU (10)', 'Caja, Bancos, Inversiones (11)', 'Cuentas por Cobrar (12)', 'Inventarios (13)', 'Impuestos Acreditables (14)', 'Activos Fijos (15)', 'Otros Activos Circulantes (16)', 'Proveedores (17)', 'IVA por Pagar (18)', 'Otros Impuestos por Pagar (19)', 'Cuentas por Pagar (20)', 'Otros Pasivos (21)', 'Activo Total (22)', 'Pasivo Total (23)', 'Utilidad Neta (24)', 'Capital Social (25)', 'Depreciaciones (26)', and 'Amortizaciones (27)'. The main area shows a table of accounts with columns for 'Cuenta', 'Código agrupador', 'Tipo de cuenta', and 'RFC'. A dialog box titled 'Agregar cuentas' is open, showing the following details: 'Cuenta' (1150-001-001), 'Descripción' (INTEGRASISTEMASYTECNOLOGIAS), 'Tipo' (Detalle), 'Tipo de moneda' (1.- Pesos Mexicanos), and 'Saldo en moneda contable' (Inicial: 0.00, Final: 0.00). The dialog also has tabs for 'Generales', 'Atributos', and 'Fiscales'. The background table shows a list of account types with values like 0.00 A and 0.00 D. The bottom status bar shows the user 'ADMINISTRADOR' and the date '31/12/2032'.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 -' and the user is logged in as 'ADMINISTRADOR'. The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. A toolbar contains various icons for accounting functions such as 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios', 'Buzón contable', and 'Empresarial Edrened Viáticos'. The main area is divided into several sections:

- Left Panel:** A tree view titled 'TODAS LAS CUENTAS' listing various account categories like 'Activo Circulante (1)', 'Activo No Circulante (2)', 'Pasivo a Corto Plazo (3)', etc.
- Center Panel:** A table showing account details with columns for 'Cuenta', 'Código agrupador', and 'Tipo de cuenta'. The table lists accounts from 1110-000-000 to 1155-001-000.
- Right Panel:** A table with columns for 'Tipo de cuenta' and 'RFC', showing a list of account types and their corresponding RFC values.

The 'Agregar cuentas' dialog box is open, showing the following fields and options:

- Cuenta:** No. de cuenta: 1150-001-001
- Descripción:** INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS
- Tipo:**  Acumulativa,  Detalle
- Naturaleza:**  Deudora,  Acreedora
- Pertenece a los rubros:** 1.- Activo Circulante, 12.- Cuentas por Cobrar, 22.- Activo Total
- Contrapartida:** . .

Buttons at the bottom of the dialog include 'Aceptar', 'Cancelar', 'Guardar(F3)', and 'Ayuda'. The status bar at the bottom shows the date '31/12/2022' and the time '06:05 p. m.'.

## 2. Implementación del catálogo de cuentas y código agrupador

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022 -' and the date is 'V. Enero 22'. The menu bar includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The toolbar contains various icons for accounting functions like 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios', 'Buzón contable', and 'Empresarial Edenedred Viáticos'. The main area is divided into three sections: a left sidebar with a tree view of account categories, a central table of accounts, and a right panel with account details and a search bar.

The 'Agregar cuentas' dialog box is open, showing the following fields and options:

- Cuenta:** No. de cuenta: 1150-001-001, Descripción: INTTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS
- Tipo:**  Acumulativa,  Detalle
- Nombre:** (empty)
- Id fiscal:** (empty)
- RFC:** IST150317ZVA,  No incluir en XML
- Código agrupador:** (empty), [Agregar un RFC o Id Fiscal](#)
- Captura de forma de pago:**  Aplicar a: (dropdown)
- Captura de comprobantes:**
- Operaciones con terceros:**  Aplicar a: (dropdown)

The background table shows the following data:

Cuenta	Código agrupador
1110-000-000	101
1110-001-000	101.01
1120-000-000	102
1120-001-000	102.01
1140-000-000	103
1140-001-000	103.01
1150-000-000	105
1150-001-000	105.01
1150-002-000	105.01
1155-000-000	108
1155-001-000	108.01

The right panel shows the following data:

Tipo de cuenta	RFC
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	

The bottom status bar shows the user is 'ADMINISTRADOR' and the date is '31/12/2032'.

### 3. Datos fiscales de terceros

**Catálogo de cuentas - Enero/2022 -** V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Contabilización Borrado de movimientos Contabilizar Importación de información Importación Descarga XML

**Agregar datos fiscales de terceros**

Tipo de RFC  
 Nacional  Extranjero

RFC IST1503172VA  Es proveedor

Clave SAE

Nombre INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS

DIOT

Tipo de tercero

Tipo de operación

País

Nacionalidad

Forma de pago frecuente

Método de pago 03=Transferencia

Banco 012=BBVA BANCOMER

Banco extranjero

Cuenta bancaria 41523039129087

Póliza dinámica

Contragarantía más común (ej. Gastos, inventario, etc.)

Cuenta alterna Cliente/Proveedor

Aceptar Cancelar Guardar (F3) Ayuda

TODAS LAS CUENTAS

- Activo Circulante (1)
- Activo No Circulante (2)
- Pasivo a Corto Plazo (3)
- Pasivo a Largo Plazo (4)
- Capital (5)
- Ventas / Ingresos (6)
- Costo de Ventas (7)
- Gastos Generales (8)
- Otros Ingresos y Gastos (9)
- ISR y PTU (10)
- Caja, Bancos, Inversiones (11)
- Cuentas por Cobrar (12)
- Inventarios (13)
- Impuestos Acreditables (14)
- Activos Fijos (15)
- Otros Activos Circulantes (16)
- Proveedores (17)
- IVA por Pagar (18)
- Otros Impuestos por Pagar (19)
- Cuentas por Pagar (20)
- Otros Pasivos (21)
- Activo Total (22)
- Pasivo Total (23)
- Utilidad Neta (24)
- Capital Social (25)
- Depreciaciones (26)
- Amortizaciones (27)

Cuenta

- 1110-000-000
- 1110-001-000
- 1120-000-000
- 1120-001-000
- 1140-000-000
- 1140-001-000
- 1150-000-000
- 1150-001-000
- 1150-002-000
- 1155-000-000
- 1155-001-000

OT IN CF FP Tipo

Tipo de cuenta	RFC	
0.00 A		
0.00 D		
0.00 A		
0.00 D		
0.00 A		
0.00 D		
0.00 A		
0.00 D		
0.00 A		
0.00 D		
0.00 A		
0.00 D		
Total de Activo Circulante (1) \$ 0.00		
Concepto	Debe	Haber

Buscar (F3)

2022

ADMINISTRADOR Administrador

06:07 p. m. 31/12/2032

Escribe aquí para buscar

### 3. Datos fiscales de terceros

Agregar datos fiscales de terceros

Tipo de RFC

Nacional  Extranjero

RFC IST150317ZVA  Es proveedor

Clave SAE

Nombre INTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS

DIOT

Tipo de tercero

Tipo de operación

País

Nacionalidad

Forma de pago frecuente

Método de pago 03=Transferencia

Banco 012=BBVA BANCOMER

Banco extranjero

Cuenta bancaria 41523039129087

Póliza dinámica

Contrapartida más común (ej. Gastos, inventario, etc.)

Cuenta alterna Cliente/Proveedor

Aceptar Cancelar Guardar (F3) Ayuda

**RFC/Id Fiscal.** Para personas físicas el formato es: AAAAaammddHHD, en donde:  
AAAA= siglas del contribuyente; aammdd= Fecha de nacimiento (año, mes, día); HH= Homonimia; D= Dígito verificador.

Para persona moral el formato es: AAAAaammddHHD, en donde:

AAA= siglas del contribuyente; aammdd= fecha de constitución; HH= homonimia; D= dígito verificador.

**Tipo de tercero.** Indica el tipo de tercero que identifica a la persona moral o física. Estos campos se aplica si se tiene marcado el campo "Es proveedor".

**Tipo de operación.** Selecciona el tipo de operación que se le asignará al proveedor o tercero. Este campo se aplica si se tiene marcado el campo "Es proveedor".

**Banco extranjero.** Indica la clave del Banco extranjero asignado al tercero de acuerdo al Catálogo de bancos que el SAT publica en su página de Internet. Para poder especificar un banco en especial deberás indicar en el campo Banco la clave 999 = N/A para que se habilite este campo y poder escribir el texto.

**Contrapartida más común** (ej. Gastos, inventario, etc). Es la cuenta contable de tercero que lo identificará en la póliza

**Cuenta alterna.** Esta cuenta se emplea como alternativa de cuenta cuando un tercero es cliente y proveedor.

El sistema por omisión toma la primera cuenta en forma ascendente dentro del catálogo por lo que si se tiene una cuenta alterna, esta cuenta tomará el lugar correspondiente en la póliza dinámica.

### 3. Datos fiscales de terceros

The screenshot displays the 'Aspel-COI 10.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Julio 22' application. The main window is titled 'Terceros - Julio/2022' and contains a table with the following data:

RFC o Id Fiscal	Nombre	Es proveedor	Método de pago	Banco	Cuenta bancaria
GCI120426PY5	GRUPO CISURE	N	03	12	1286012263
JAS060608MY3	JEMA ASESORIA	N	03	2	10203040
XXX010101000		N			0

The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. A toolbar at the top provides various icons for document management and data processing. The bottom status bar shows the user is 'ADMINISTRADOR' and the system date is '08:04 a. m. 24/10/2023'.

# 4. Configuración por niveles

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window. The main menu includes 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. The 'Herramientas' menu is active, showing options like 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios', 'Buzón contable', and 'Empresarial'. The 'Modificar cuentas' dialog box is open, showing the configuration for account '1150-001-001'. The account details include: 'No. de cuenta: 1150-001-001', 'Descripción: INTTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS', 'Tipo: Detalle', 'Nombre: INTTEGRA SISTEMAS Y TECNOLOGIAS', 'Id fiscal: IST1503172VA', 'RFC: IST1503172VA', 'Código agrupador: 105.01', 'Captura de forma de pago: Aplicar a Abono', 'Captura de comprobantes' checked, and 'Operaciones con terceros' set to 'Aplicar a'. The background shows a tree view of accounts under 'Activos Circulante (1)'. The bottom status bar shows the user 'ADMINISTRADOR' and the date '31/12/2032'.

Cuenta	Código agrupador
Activo Circulante (1)	101
Activo No Circulante (2)	102
Pasivo a Corto Plazo (3)	103
Pasivo a Largo Plazo (4)	104
Capital (5)	105
Ventas / Ingresos (6)	106
Costo de Ventas (7)	107
Gastos Generales (8)	108
Otros Ingresos y Gastos (9)	109
ISR y PTU (10)	110
Caja, Bancos, Inversiones (11)	111
Cuentas por Cobrar (12)	112
Inventarios (13)	113
Impuestos Acreditables (14)	114
Activos Fijos (15)	115
Otros Activos Circulantes (16)	116
Proveedores (17)	117
IVA por Pagar (18)	118
Otros Impuestos por Pagar (19)	119
Cuentas por Pagar (20)	120
Otros Pasivos (21)	121
Activo Total (22)	122
Pasivo Total (23)	123
Utilidad Neta (24)	124
Capital Social (25)	125
Depreciaciones (26)	126
Amortizaciones (27)	127

## 4. Configuración por niveles

**Catálogo de cuentas - Enero/2022 - /** .V. Enero 22

**Archivo** Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Contabilización Borrado de movimientos Importación de información XML Traducción de archivos Bitácora de sistema Calculadora Mis espacios Bizón contable Empresarial Edenred Viáticos

Contabilizar Importación Descargas SAT Traducción Bitácora Calculadora eEspacio Aspel

Buscar (F3)

**TODAS LAS CUENTAS**

- Activo Circulante (1)
- Activo No Circulante (2)
- Pasivo a Corto Plazo (3)**
- Pasivo a Largo Plazo (4)
- Capital (5)
- Ventas / Ingresos (6)
- Costo de Ventas (7)
- Gastos Generales (8)
- Otros Ingresos y Gastos (9)
- ISR y PTU (10)
- Caja, Bancos, Inversiones (11)
- Cuentas por Cobrar (12)
- Inventarios (13)
- Impuestos Acreditables (14)
- Activos Fijos (15)
- Otros Activos Circulantes (16)
- Proveedores (17)
- IVA por Pagar (18)
- Otros Impuestos por Pagar (19)
- Cuentas por Pagar (20)
- Otros Pasivos (21)
- Activo Total (22)
- Pasivo Total (23)
- Utilidad Neta (24)
- Capital Social (25)
- Depreciaciones (26)
- Amortizaciones (27)

**Modificar cuentas**

Cuenta: 2110-001-000  
No. de cuenta: 2110-001-000  
Descripción: PROVEEDORES NACIONALES

Tipo:  Acumulativa  Detalle

**Generales** Atributos Fiscales

Es departamental  
 Afecta póliza de ajuste cambiario

Tipo de moneda: 1.- Pesos Mexicanos

Saldo en moneda contable: Inicial 0.00, Final 0.00  
Saldo en moneda extranjera: Inicial 0.00, Final 0.00

DT IN CF FP Tipo

Concepto Debe Haber

Administrador 05:56 p. m. 31/12/2032

# 4. Configuración por niveles

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window for January 2022. The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. A toolbar below the menu contains various icons for accounting tasks such as 'Contabilización', 'Borrado de movimientos', 'Importación de información', 'XML', 'Traducción de archivos', 'Bitácora de sistema', 'Calculadora', 'Mis espacios eEspacio Aspel', 'Buzón contable', and 'Empresarial Edenedred Viáticos'. The main window is divided into several sections:

- Left Panel:** A tree view titled 'TODAS LAS CUENTAS' listing various account types from 'Activo Circulante (1)' to 'Amortizaciones (27)'. 'Pasivo a Corto Plazo (3)' is selected.
- Center Panel:** A table showing account details for 'Pasivo a Corto Plazo (3)'. The selected account is '2140-001-000' with the description 'PROVEEDORES NACIONALES'.
- Right Panel:** A table showing account balances for 'Tipo de cuenta' and 'RFC'. The total for 'Pasivo a Corto Plazo (3)' is \$ 0.00.
- Bottom Panel:** A navigation bar with months (Enero to Mayo) and a year selector set to 2022.

The 'Modificar cuentas' dialog box is open, showing the configuration for the selected account:

- Cuenta:** No. de cuenta: 2110-001-000; Descripción: PROVEEDORES NACIONALES.
- Tipo:**  Acumulativa;  Detalle.
- General:** Nombre: (empty); Id fiscal: (empty); RFC: (empty); Código agrupador: 201.01=Proveedores nacionales.
- Attributes:**  Captura de forma de pago;  Captura de comprobantes;  Operaciones con terceros.
- Buttons:** Aceptar, Cancelar, Guardar(F3), Ayuda.

The status bar at the bottom shows the user is 'ADMINISTRADOR' and the system time is 05:56 p. m. on 31/12/2032.

## 4. Configuración por niveles

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' software interface. The main window is titled 'Agregar datos fiscales de terceros' and contains the following fields and options:

- Tipo de RFC:** Radio buttons for 'Nacional' (selected) and 'Extranjero'.
- RFC:** IIE070227HG8
- Clave SAE:** (Empty)
- Nombre:** INFINITY SOFT IT, EXPERTS, S.C.
- DIOT:**
  - Tipo de tercero:** 04=Proveedor Nacional
  - Tipo de operación:** 85=Otros
  - País:** (Empty)
  - Nacionalidad:** (Empty)
- Forma de pago frecuente:**
  - Método de pago:** 03=Transferencia
  - Banco:** 021=HSBC
  - Banco extranjero:** (Empty)
  - Cuenta bancaria:** 30401028391255
- Póliza dinámica:**
  - Contrapartida más común (ej. Gastos, inventario, etc.):** 6200-012-000
  - Cuenta alterna Cliente/Proveedor:** (Empty)

Buttons at the bottom: Aceptar, Cancelar, Guardar (F3), Ayuda.

On the right, a table shows account details:

Tipo	Tipo de cuenta	RFC
Acumulativa	0.00 A	
Detalle	0.00 A	
	0.00 D	
	0.00 A	
	0.00 D	

A search window 'Catálogo de cuentas' is open, showing a search for '6200-012-000' with the following results:

Cuenta	Descripción
6200-012-000	CURSOS Y BECAS

The Windows taskbar at the bottom shows the date 31/12/2032 and time 06:24 p. m.

# 4. Configuración por niveles

The screenshot displays a financial software interface with a menu bar (Archivo, Cuentas y pólizas, Activos, Fiscales, Reportes, Indicadores, Procesos, Herramientas, Configuración, Vista, Ayuda) and a toolbar with various icons. A dialog box titled "Agregar cuentas" is open, showing the configuration for account "2110-001-001".

**Account Details:**

- Cuenta: 2110-001-001
- Tipo:  Acumulativa,  Detalle
- Descripción: INFINITY SOFT IT, EXPERTS, S.C.
- Nombre: INFINITY SOFT IT, EXPERTS, S.C.
- Id fiscal: [empty]
- RFC: IIE070227HG8
- Código agrupador: [empty]
- Captura de forma de pago:  Aplicar a: Cargo
- Captura de comprobantes:
- Operaciones con terceros:  Aplicar a: Todos

**Account Tree (Left):**

- TODAS LAS CUENTAS
  - Activo Circulante (1)
  - Activo No Circulante (2)
  - Pasivo a Corto Plazo (3)
  - Pasivo a Largo Plazo (4)
  - Capital (5)
  - Ventas / Ingresos (6)
  - Costo de Ventas (7)
  - Gastos Generales (8)
  - Otros Ingresos y Gastos (9)
  - ISR y PTU (10)
  - Caja, Bancos, Inversiones (11)
  - Cuentas por Cobrar (12)
  - Inventarios (13)
  - Impuestos Acreditables (14)
  - Activos Fijos (15)
  - Otros Activos Circulantes (16)
  - Proveedores (17)
  - IVA por Pagar (18)
  - Otros Impuestos por Pagar (19)
  - Cuentas por Pagar (20)
  - Otros Pasivos (21)
  - Activo Total (22)
  - Pasivo Total (23)
  - Utilidad Neta (24)
  - Capital Social (25)
  - Depreciaciones (26)
  - Amortizaciones (27)

**Table (Right):**

Tipo de cuenta	RFC
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
Total de Pasivo a Corto Plazo (3) \$ 0.00	
Concepto	Debe Haber

Buttons: Aceptar, Cancelar, Guardar(F3), Ayuda

Footer: Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, 2022, ADMINISTRADOR, Administrador, 06:25 p. m., 31/12/2032



# 4. Configuración por niveles

**Catálogo de cuentas - Enero/2022 - V. Enero 22**

**Modificar cuentas**

Cuenta: 2120-001-000  
Tipo:  Acumulativa  Detalle

No. de cuenta: 2120-001-000  
Descripción: ACREEDORES NACIONALES

Nombre:  
Id fiscal:  
RFC:   No incluir en XML

Código agrupador: 205.02= acreedores diversos a corto plazo

Captura de forma de pago Aplicar a:   
 Captura de comprobantes  
 Operaciones con terceros Aplicar a:

Botones: Aceptar, Cancelar, Guardar(F3), Ayuda

<No hay datos para desplegar>

Tipo de cuenta	RFC
0.00 A	
0.00 A	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
0.00 A	
0.00 D	
Total de Pasivo a Corto Plazo (3) \$ 0.00	

Concepto Debe Haber

Administrador 31/12/2032

# 4. Configuración por niveles

Catálogo de cuentas - Enero/2022 - C.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Contabilización Borrado de movimientos Importación de información XML Traducción de archivos Bitácora de sistema Calculadora Mis espacios Buzón contable Empresarial Edrenred Viáticos Descargas SAT Traducción

Buscar (F3)

Cuenta	Código agrupador	Naturaleza	Descripción de la cuenta	Saldo final	Tipo de cuenta	RFC
4100-000-000	401	Acreedora	VENTAS	0.00	A	
4100-001-000	401.01	Acreedora	VENTAS AL 16%		D	
4100-002-000	401.04	Acreedora	VENTAS AL 0%		D	
4100-003-000	401.07	Acreedora	VENTAS EXENTAS I.V.A.		D	
4100-004-000	401.01	Acreedora	INGRESOS POR SERVICIOS		D	
4200-000-000	402	Deudora	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES SOBRE VENTAS		A	
4200-001-000	402.01	Deudora	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%		D	
4200-002-000	402.02	Deudora	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 0%		D	
4200-003-000	402.03	Deudora	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EXENTAS IVA		D	
Total de Ventas / Ingresos (6) \$ 0.00						

DT	IN	CF	FP	Tipo	Número	Fecha	Concepto	Debe	Haber
<No hay datos para desplegar>									

Enero Febrero Marzo Abril Mayo 2022

ADMINISTRADOR Administrador

Escribe aquí para buscar

05:59 p. m. 31/12/2022

# 4. Configuración por niveles

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' application window for January 2022. The 'Herramientas' menu is active, and the 'Modificar cuentas' dialog box is open for the account 'VENTAS AL 16%' (No. de cuenta: 4100-001-000). The dialog shows the following configuration:

- Cuenta:** 4100-001-000
- Descripción:** VENTAS AL 16%
- Tipo:**  Detalle
- Nombre:** (empty)
- Id fiscal:** (empty)
- RFC:** (empty)
- Código agrupador:** 401.01=Ventas y/o servicios gravados a
- Captura de forma de pago:**  Aplicar a: (empty)
- Captura de comprobantes:**
- Operaciones con terceros:**  Aplicar a: (empty)

The background shows a tree view of accounts on the left and a table of account details on the right. The table includes columns for 'Tipo de cuenta' and 'RFC'. A summary row at the bottom right of the table shows 'Total de Ventas / Ingresos (6) \$ 0.00'. The system tray at the bottom indicates the user is 'ADMINISTRADOR' and the date is 31/12/2032.

## 4. Configuración por niveles

Catálogo de cuentas - Enero/2022 - E.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Contabilización Borrado de movimientos Importación de información XML Traducción de archivos Bitácora de sistema Calculadora Mis espacios Bizón contable Empresarial Edenred Viáticos

Contabilizar Importación Descargas SAT Traducción Bitácora Calculadora eEspacio Aspel Viáticos

Buscar (F3)

Modificar cuentas

Cuenta: 4200-001-000  
 No. de cuenta: 4200-001-000  
 Descripción: DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%

Tipo:  Acumulativa  Detalle

Generales Atributos Fiscales

Es departamental  
 Afecta póliza de ajuste cambiario

Tipo de moneda: 1.- Pesos Mexicanos

Saldos en moneda contable: Inicial 0.00 Final 0.00  
 Saldos en moneda extranjera: Inicial 0.00 Final 0.00

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

<No hay datos para desplegar>

Cuenta	Código agrupac	Tipo de cuenta	RFC	
4100-000-000	401	0.00 A		
4100-001-000	401.01	0.00 D		
4100-002-000	401.04	0.00 D		
4100-003-000	401.07	0.00 D		
4100-004-000	401.01	0.00 D		
4200-000-000	402	0.00 A		
4200-001-000	402.01	0.00 D		
4200-002-000	402.02	0.00 D		
4200-003-000	402.03	0.00 D		
			Total de Ventas / Ingresos (6) \$ 0.00	
			Concepto	Debe Haber

OT IN CF FP Tipo

Enero Febrero Marzo Abril Mayo 2022

ADMINISTRADOR Administrador

Escribe aquí para buscar

06:02 p. m. 31/12/2032

# 4. Configuración por niveles

**Catálogo de cuentas - Enero/2022 -** .V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Contabilización Borrado de movimientos Importación de información XML Traducción de archivos Bitácora de sistema Calculadora Mis espacios Buzón contable Empresarial Edrenred Viáticos

Contabilizar Importación Descargas SAT Traducción Bitácora Calculadora eEspacio Aspel

Buscar (F3)

**Modificar cuentas**

Cuenta: 4200-001-000  
No. de cuenta: 4200-001-000  
Descripción: DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%  
Tipo:  Acumulativa  Detalle

Nombre:  
Id fiscal:  
RFC:   No incluir en XML  
Código agrupador: 402.01=Devoluciones, descuentos o bo...  
 Captura de forma de pago Aplicar a:   
 Captura de comprobantes  
 Operaciones con terceros Aplicar a:

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

<No hay datos para desplegar>

TODAS LAS CUENTAS

- Activo Circulante (1)
- Activo No Circulante (2)
- Pasivo a Corto Plazo (3)
- Pasivo a Largo Plazo (4)
- Capital (5)
- Ventas / Ingresos (6)
- Costo de Ventas (7)
- Gastos Generales (8)
- Otros Ingresos y Gastos (9)
- ISR y PTU (10)
- Caja, Bancos, Inversiones (11)
- Cuentas por Cobrar (12)
- Inventarios (13)
- Impuestos Acreditables (14)
- Activos Fijos (15)
- Otros Activos Circulantes (16)
- Proveedores (17)
- IVA por Pagar (18)
- Otros Impuestos por Pagar (19)
- Cuentas por Pagar (20)
- Otros Pasivos (21)
- Activo Total (22)
- Pasivo Total (23)
- Utilidad Neta (24)
- Capital Social (25)
- Depreciaciones (26)
- Amortizaciones (27)

Cuenta	Código agrupador
4100-000-000	401
4100-001-000	401.01
4100-002-000	401.04
4100-003-000	401.07
4100-004-000	401.01
4200-000-000	402
4200-001-000	402.01
4200-002-000	402.02
4200-003-000	402.03

DT IN CF FP Tipo

Total de Ventas / Ingresos (6) \$ 0.00

Concepto Debe/Haber

Enero Febrero Marzo Abril Mayo 2022

ADMINISTRADOR Administrador

Escribe aquí para buscar

06:02 p. m. 31/12/2032

## 4. Configuración por niveles

The screenshot displays the 'Catálogo de cuentas' (Account Catalog) software interface. The main window title is 'Catálogo de cuentas - Enero/2022' and the date is 'V. Enero 22'. The interface includes a menu bar with options like 'Archivo', 'Cuentas y pólizas', 'Activos', 'Fiscales', 'Reportes', 'Indicadores', 'Procesos', 'Herramientas', 'Configuración', 'Vista', and 'Ayuda'. Below the menu is a toolbar with various icons for account management.

The central area shows a list of accounts on the left and a 'Modificar cuentas' (Modify accounts) dialog box in the foreground. The dialog box is for account '6100-001-000' with the description 'SUELDOS Y SALARIOS'. It has two tabs: 'Generales' and 'Fiscales'. Under 'Generales', there are checkboxes for 'Es departamental' and 'Afecta póliza de ajuste cambiario'. There are also input fields for 'Saldo en moneda contable' (Initial and Final) and 'Saldo en moneda extranjera' (Initial and Final). The 'Tipo de moneda' is set to '1.- Pesos Mexicanos'. The 'Tipo' is set to 'Detalle'.

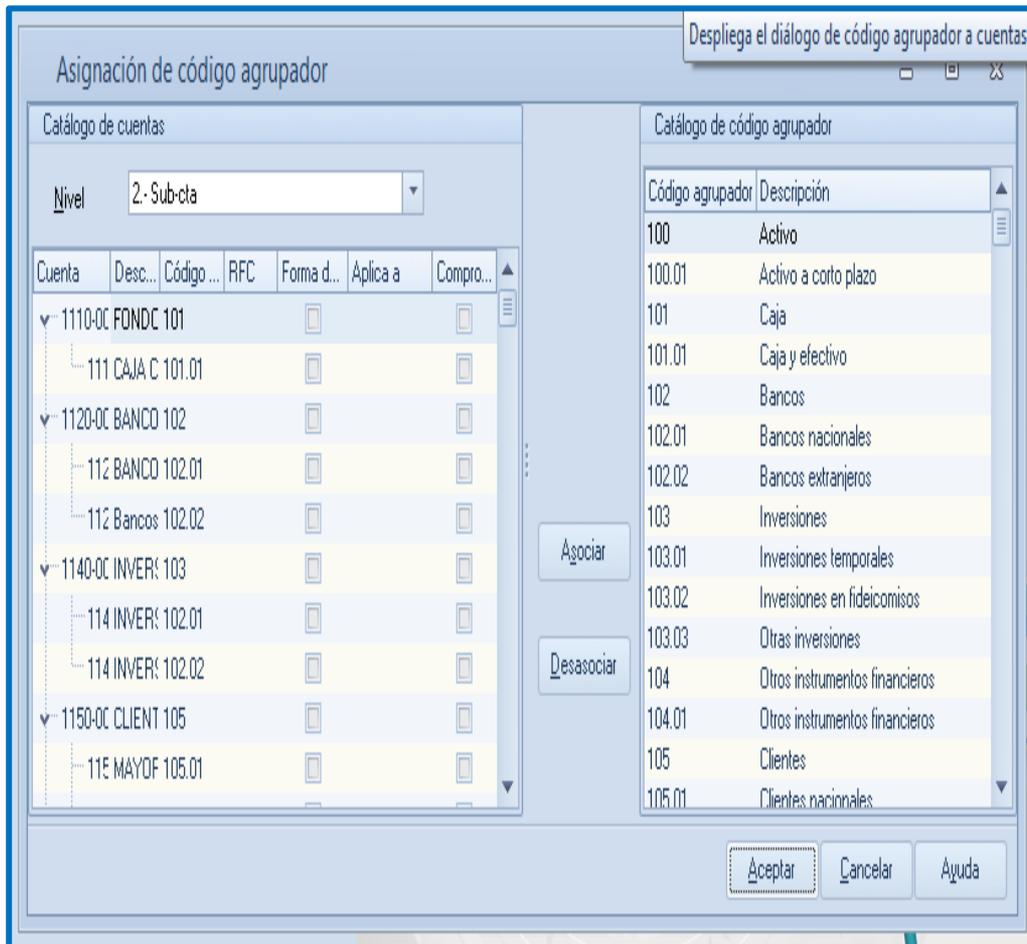
On the right side of the dialog, there is a table with columns 'Tipo de cuenta' and 'RFC'. The table contains several rows with values '0.00 A' and '0.00 D'. At the bottom right of this table, it says 'Total de Gastos Generales (8) \$ 0.00'. Below the table is a section for 'Concepto' and 'Debe Haber'.

The bottom of the interface shows a month selector (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo) and a year selector (2022). The user is identified as 'ADMINISTRADOR'.



## 4. Configuración por niveles

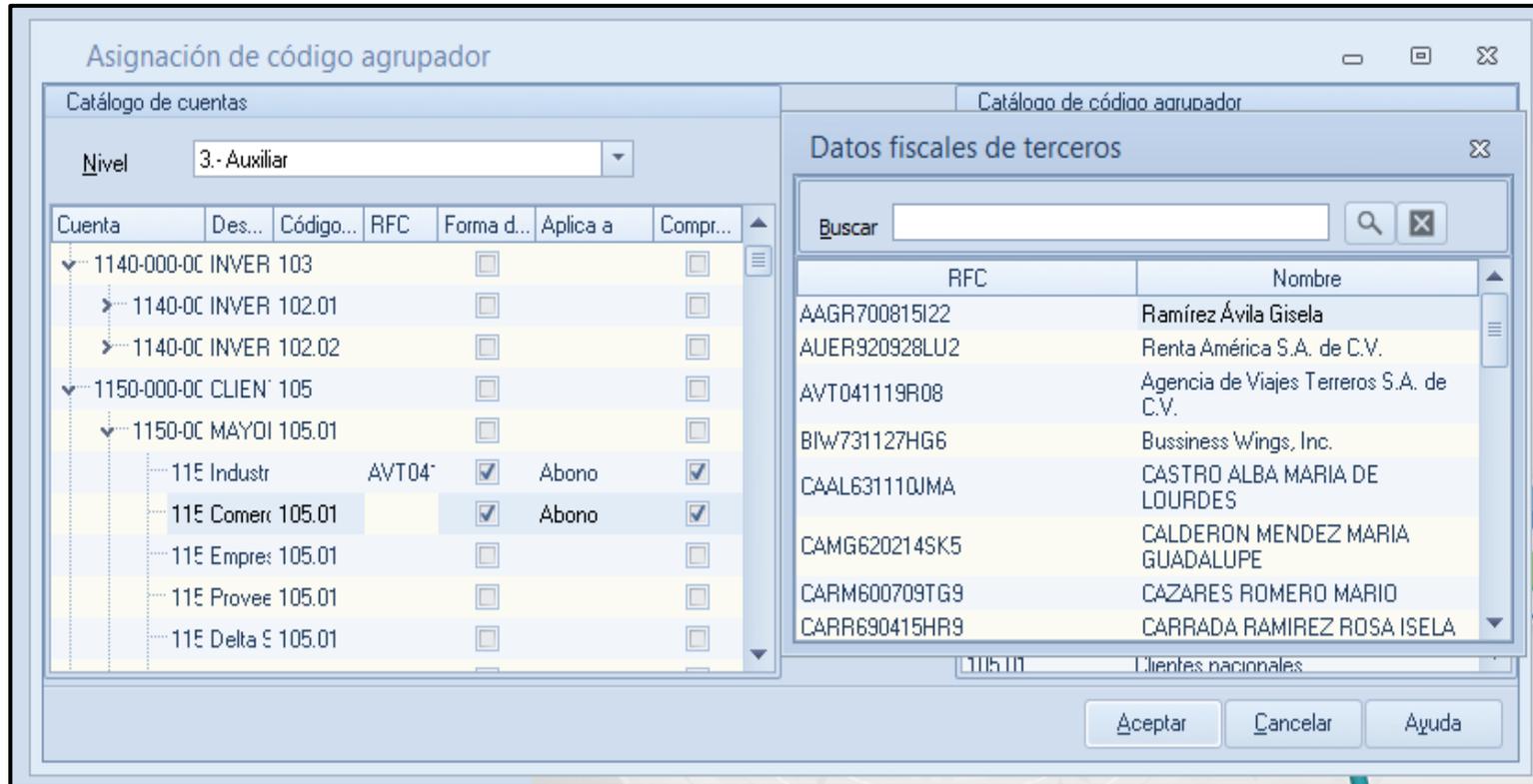
### Proceso Asignación de código agrupador



En esta sección de puede configurar de manera masiva las cuentas del catálogo, ejemplo las cuentas de resultados se puede activar la casilla captura de comprobantes.

## 4. Configuración por niveles

### Proceso Asignación de código agrupador



Se asigna la información de acuerdo al nivel que está configurado el sistema, el más adecuado es que las cuentas estén a 3 niveles las contabilizadoras

# POLIZAS FISCALES



## a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

Póliza Dr 1 - Julio 22 - Aspel-COI 10.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Julio 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas y pólizas

Póliza dinámica  
Tipos de pólizas  
Conceptos de póliza

Cuentas Pólizas

Tipo Dr Número  
Concepto Ventas del día 30 de julio  
No.Cuenta

0000-000-000  
No. de partidas 1  
Nombre

Generación de póliza dinámica CFDI

Lista CFDIs

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
<No hay datos para desplegar>					

Total de archivos agregados: 0

Plantillas

Tipo de CFDI

Clasificación Nor

Tipo de CFDI : Factura

Ventas	Ver
Ventas	Ver
Ventas	Ver

Póliza dinámica

Cuenta de flujo

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Aceptar Cancelar Ayuda

ADMINISTRADOR Administrador

07:40 a. m.  
24/10/2023

## a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

The screenshot displays a software application window for generating dynamic CFDI documents. The main window title is "Póliza Dr 1 - Julio 22 - Aspel-COI 10.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Julio 22". The interface includes a menu bar with options like "Archivo", "Cuentas y pólizas", "Activos", "Fiscales", "Reportes", "Indicadores", "Procesos", "Herramientas", "Configuración", "Vista", and "Ayuda".

The main area is titled "Generación de póliza dinámica CFDI". It features a table with columns for "RFC receptor", "RFC emisor", "Tipo de cor", "Folio", "Serie", and "Total". Below this, there is a section for "Plantillas" with a dropdown for "Tipo de CFDI".

A modal dialog titled "Información para los documentos seleccionados" is open, showing a list of files and a tree view for categories like "Comprobantes Digitales", "Egresos", "Ingresos", and "Nóminas". The dialog also includes buttons for "Aceptar", "Cancelar", and "Ayuda".

The interface also includes a sidebar with navigation options like "Cuentas", "Pólizas", "Tipos de pólizas", and "Conceptos de pólizas". The bottom of the window shows a taskbar with various application icons and a system tray with the date and time "07:42 a. m. 24/10/2023".

## a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

**Generación de póliza dinámica CFDI**

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
GCI120426PY5	TME140909PE3	Ingreso	37	FN	9.28
JAS060608MY3	TME140909PE3	Ingreso	38	FN	6.96

Total de archivos agregados: 2

**Plantillas**

Tipo de CFDI: [▼]

Clasificación: [▼] Nor

▼ Tipo de CFDI : Factura

Ventas	Ver
Ventas	Ver
Ventas	Ver

Póliza dinámica: [ ]

Cuenta de flujo: [ ]

**Detalle de la póliza**

Por comprobante  Concentrado

Aceptar Cancelar Ayuda

0000-000-000

No. de partidas 1

Nombre

ADMINISTRADOR Administrador

07:43 a. m. 24/10/2023

## a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

Póliza Dr 1 - Julio 22 - Aspel-COI 10.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Julio 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Dr Número Ventas del día 30 de julio No.Cuenta

0000-000-000 No. de partidas 1 Nombre

### Generación de póliza dinámica CFDI

Lista CFDI's

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
GCI120426PY5	TME140909PE3	Ingreso	37	FN	9.28
JAS060608MY3	TME140909PE3	Ingreso	38	FN	6.96

Total de archivos agregados: 2

Plantillas

Tipo de CFDI

Clasificación

- Tipo de CFDI : Factura
  - Ventas Ver
  - Ventas Ver
  - Ventas Ver

Póliza dinámica

Venta a crédito(Varias facturas)

Cuenta de flujo

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Aceptar Cancelar Ayuda

ADMINISTRADOR Administrador 07:44 a. m. 24/10/2023

# a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

Catálogo de cuentas - Julio/2022 - Aspel-COI 10.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Julio 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Departamentos Centro de costos Crear Importar

Póliza Dr 1 - Julio 22

Tipo **Dr** Número 1 Fecha 01/07/2022

Concepto VENTAS F-VARIAS

No.Cuenta	Depto	Concepto del movimiento <F2>	Debe	Haber
1150-001-001	0	VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE	\$9.28	\$0.00
4100-001-000	0	VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE	\$0.00	\$8.00
2181-001-000	0	VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE	\$0.00	\$1.28
1150-001-002	0	VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA	\$6.96	\$0.00
4100-001-000	0	VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA	\$0.00	\$6.00
2181-001-000	0	VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA	\$0.00	\$0.96
0000-000-000			0.00	0.00

No. de partidas 1  
Nombre GRUPO CISURE

Buscar (F3)

Saldo de abonos Saldo final

0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00  
0.00 0.00

OT IN CF F

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:07 a. m. 24/10/2023

# a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

Pólizas - Julio/2022 - Aspel-COI 10.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Julio 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas Cuentas por producto o servicio Balanza de comprobación Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Tablero Buzón contable

Buscar (F3)

TODAS LAS POLIZAS													
Ti:	Número	Au:	Fecha	Origen	DD	Póliza priv.	Concepto						Col
Dr	1	N	30/07/2022	COI	•	0	VENTAS F-VARIAS						S
Eg													
Ig													

OT	IN	FP	CF	Cuenta	Nombre	Depart:	Concepto	Debe	Haber
			•	1150-001-001	GRUPO CISURE		0 VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE	9.28	0.00
			•	4100-001-000	VENTAS AL 16%		0 VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE	0.00	8.00
			•	2181-001-000	IVA NO COBRADO		0 VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE	0.00	1.28
			•	1150-001-002	JEMA ASESORIA		0 VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA	6.96	0.00
			•	4100-001-000	VENTAS AL 16%		0 VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA	0.00	6.00
			•	2181-001-000	IVA NO COBRADO		0 VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA	0.00	0.96
								\$ 16.24	\$ 16.24

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador 08:09 a. m. 24/10/2023

a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.							Póliza	
VENTAS F-VARIAS							No. 1	Fecha: 30/07/2022
Dr								
Cuenta	Nombre			Debe		Haber		
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm.cheque	Monto	RFC	Beneficiario	
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RCFReceptor	Monto comprobante	UUID		
1150-001-001			GRUPO CISURE			\$9.28	\$0.00	
	VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE							
01/08/2022	FN	37	TME140909PE3	GCI120426PY5	\$9.28	74E21485-45C2-401F-8760-FB1763A97858		
4100-001-000			VENTAS AL 16%			\$0.00	\$8.00	
	VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE							
01/08/2022	FN	37	TME140909PE3	GCI120426PY5	\$9.28	74E21485-45C2-401F-8760-FB1763A97858		
2181-001-000			IVA NO COBRADO			\$0.00	\$1.28	
	VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE							
01/08/2022	FN	37	TME140909PE3	GCI120426PY5	\$9.28	74E21485-45C2-401F-8760-FB1763A97858		
1150-001-002			JEMA ASESORIA			\$6.96	\$0.00	
	VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA							
01/08/2022	FN	38	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$6.96	A650DD6C-C971-4F6B-AF2A-DE72BEACE4F0		
4100-001-000			VENTAS AL 16%			\$0.00	\$6.00	
	VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA							
01/08/2022	FN	38	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$6.96	A650DD6C-C971-4F6B-AF2A-DE72BEACE4F0		
2181-001-000			IVA NO COBRADO			\$0.00	\$0.96	
	VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA							
01/08/2022	FN	38	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$6.96	A650DD6C-C971-4F6B-AF2A-DE72BEACE4F0		

				<b>SUMAS IGUALES</b>	\$16.24	\$16.24
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:			

## a. CFDI de ingresos(Ventas-Compras)

---

```
▼<PLZ:Polizas xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" Version="1.3" RFC="TME140909PE3"
Mes="07" Anio="2022" TipoSolicitud="DE" NumTramite="AS333333333333" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_3.xsd">
  ▼<PLZ:Poliza NumUnIdenPol="Dr1" Fecha="2022-07-30" Concepto=" VENTAS F-VARIAS">
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="1150-001-001" DesCta="GRUPO CISURE" Concepto="VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE" Debe="9.28" Haber="0.00">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="74E21485-45C2-401F-8760-FB1763A97858" RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="9.28"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="4100-001-000" DesCta="VENTAS AL 16%" Concepto="VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE" Debe="0.00" Haber="8.00">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="74E21485-45C2-401F-8760-FB1763A97858" RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="9.28"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="2181-001-000" DesCta="IVA NO COBRADO" Concepto="VENTA F- FN - 37 / GRUPO CISURE" Debe="0.00" Haber="1.28">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="74E21485-45C2-401F-8760-FB1763A97858" RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="9.28"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="1150-001-002" DesCta="JEMA ASESORIA" Concepto="VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA" Debe="6.96" Haber="0.00">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="A650DD6C-C971-4F6B-AF2A-DE72BEACE4F0" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="6.96"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="4100-001-000" DesCta="VENTAS AL 16%" Concepto="VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA" Debe="0.00" Haber="6.00">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="A650DD6C-C971-4F6B-AF2A-DE72BEACE4F0" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="6.96"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="2181-001-000" DesCta="IVA NO COBRADO" Concepto="VENTA F- FN - 38 / JEMA ASESORIA" Debe="0.00" Haber="0.96">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="A650DD6C-C971-4F6B-AF2A-DE72BEACE4F0" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="6.96"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

# a.- CFDI Ingreso (Ventas-Compras)

**TIFA MEXICO**

**R.F.C.:** TME140909PE3  
**Regimen fiscal:** (601)General de Ley Personas Morales  
**Domicilio fiscal**  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO

**Expedido en**  
 Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO

**Lugar de expedición** 06800

**Facturado a:** RFC:GC120426PY5 - GRUPO CISURE ( 8 )  
**Regimen fiscal:** (626)Régimen Simplificado de Confianza  
 Calle: , CP: 06760

**Enviar a:**

**Vendedor:**

Cantidad	Unidad	Clave	Descripción	% Desc	P/U	Importe
1	pz	MJE-001	SOFA	0.00	1.000000	1.00
<b>Subtotal</b>						<b>1.00</b>
<b>Descuento</b>						<b>0.00</b>
<b>RETEN IVA</b>						<b>0.00</b>
<b>I.V.A.</b>						<b>0.16</b>
<b>Total</b>						<b>1.16</b>

**FACTURA**

**Comprobante fiscal digital (f)Ingreso**  
**Serie:** FN  
**Folio:** 2  
**Fecha:** 2022-04-12T22:29:45  
**Forma de pago:** (99)Por definir  
**Método de pago:**  
 (FPD)Pago en parcialidades o diferido  
**Uso de CFDI:** (I02)Mobiliario y equipo de



**UN PESOS 16/100 M.N.**

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

**Folio fiscal:** 1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4

**Fecha y hora de certificación:** 2022-04-12T22:29:55

**Sello digital del CFDI:**  
 RALoXkqkS0VIMHJDeuRxx oecYbYNv75Y7IDQICRivgeIAJ3deyuPm6Cw dd1U0o87+Vplw XpH+Q3fPFfe1X2z4eJaTNF8CphB  
 GBZcjk8oQBHFxIRyvldSxLL+UjOTnugtOag93oYMA6gQdQMfxq6R1ZT/B6VmxXEYp86FH19UQNkNkLYw d0e7fB4C4U23zWKw 6fKRV

**Número de serie del Certificado de Sello Digital:** 00001000000412908166  
**Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT:** 00001000000501960426

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**  
 [1.1]1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4|2022-04-12T22:29:55|TSP080724QW6|  
 RALoXkqkS0VIMHJDeuRxx oecYbYNv75Y7IDQICRivgeIAJ3deyuPm6Cw dd1U0o87+Vplw XpH+Q3fPFfe1X2z4eJaTNF8CphB  
 GBZcjk8oQBHFxIRyvldSxLL+UjOTnugtOag93oYMA6gQdQMfxq6R1ZT/B6VmxXEYp86FH19UQNkNkLYw d0e7fB4C4U23zWKw 6fKRV  
 2df99fg+FrGg0PpWWE+u829dXzNz+vunsFD36kgnI+3OG6s UOcr6lc5jeIn36SatmyDZqA5yuA 7v92E+LGVy26kdZQ7zgdRdWex+  
 DlbxhSeujvKcrxRcQFzZHtrn/0KdXhuY GacKitA==00001000000501960426|

**Sello digital del SAT:**  
 V/WkXevagO1SjXJtpJ+OVdXzK7xvIrIQq4/B51iTAe03TVv+5DaiNARtsnKHHzJs4PWL2CKZuxx++ZooH4ZaHR4S+2XIDS9w 3Yz  
 eYD6fgIQSG7FvXWH9s5Lw TmbH0/WUmz2f6nYQXlXJ4UFLEZsVtqgk Stzv 7V8xNuFuV S3L5luucGpmTLmxMAw ZJ6SLh+opz/h



a.- CFDI Ingreso (Ventas-Compras)

CFDI de ingresos 4.0

EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.						Póliza	
VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE						No. 1	Fecha: 01/01/2022
Dr							
Cuenta	Nombre			Debe		Haber	
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm.cheque	Monto	RFC	Beneficiario
Banco destino	Cta destino						
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEn isor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID	
1150-001-005	GRUPO CISUR SA DE CV				\$1.16		\$0.00
VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE							
12/04/2022	FN	2	TME140909PE3	GCI120426PY5	\$1.16	1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4	
4100-001-000	VENTAS AL 16%				\$0.00		\$1.00
VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE							
12/04/2022	FN	2	TME140909PE3	GCI120426PY5	\$1.16	1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4	
2181-001-000	I/A NO COBRADO				\$0.00		\$0.16
VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE							
12/04/2022	FN	2	TME140909PE3	GCI120426PY5	\$1.16	1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4	

				<b>SUMAS IGUALES</b>	\$1.16	\$1.16
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:			

## a.- CFDI Ingreso (Ventas-Compras)

---

### Pólizas fiscal XML CFDI Ingreso

```
- <PLZ:Poliza Concepto=" VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE" Fecha="2022-01-01" NumUnidenPol="Dr1">
  - <PLZ:Transaccion Concepto=" VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE" Haber="0.00" Debe="1.16" DesCta="GRUPO CISUR SA DE CV" NumCta="1150-001-005">
    <PLZ:CompNal RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="1.16" UUID_CFDI="1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4"/>
  </PLZ:Transaccion>
  - <PLZ:Transaccion Concepto=" VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE" Haber="1.00" Debe="0.00" DesCta="VENTAS AL 16%" NumCta="4100-001-000">
    <PLZ:CompNal RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="1.16" UUID_CFDI="1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4"/>
  </PLZ:Transaccion>
  - <PLZ:Transaccion Concepto=" VENTA F- FN - 2 / GRUPO CISURE" Haber="0.16" Debe="0.00" DesCta="IVA NO COBRADO" NumCta="2181-001-000">
    <PLZ:CompNal RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="1.16" UUID_CFDI="1335D9D2-968C-4FB0-94F7-F97646FE2CA4"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
```

## b.- CFDI Egreso (Ventas-Compras)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Generación de póliza dinámica CFDI

Lista CFDIs

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total

Selecciona uno o más archivos

Organizar Nueva carpeta

Nombre	Fecha de modificación	Tipo
tac 13 muestra jemma.xml	10/04/2022 10:31 p. m.	Archivo XML
fact 14 reten.pdf	20/04/2022 09:52 p. m.	PDF X
fact 14 reten.xml	20/04/2022 09:52 p. m.	Archivo XML
nc 1 jemma .pdf	14/04/2022 10:47 p. m.	PDF X
nc 1 jemma .xml	14/04/2022 10:47 p. m.	Archivo XML
nc 2 INTGRA .pdf	14/04/2022 06:00 p. m.	PDF X
nc 2 INTGRA .xml	14/04/2022 06:00 p. m.	Archivo XML
nc 3 fin ana laura.pdf	14/04/2022 10:47 p. m.	PDF X
nc 3 fin ana laura.xml	14/04/2022 10:47 p. m.	Archivo XML
nc 3 integra.pdf	14/04/2022 10:47 p. m.	PDF X
nc 3 integra.xml	14/04/2022 10:47 p. m.	Archivo XML
ncd 4 integra.pdf	14/04/2022 10:47 p. m.	PDF X
ncd 4 integra.xml	14/04/2022 10:47 p. m.	Archivo XML

Nombre de archivo: nc 1 jemma .xml

Todos los archivos (\*.\*)

Abrir Cancelar

TODAS LAS POLIZAS

Tip	Núme
Dr	1
Eg	2
lg	3
	4
	5
	6

Planillas

Tipo de CFDI

Clasificación

- Compras
- Compras
- Compras
- Cobranza

Póliza dinámica

Detalle de la póliza

Por comprobante

Concepto	Debe	Haber
DEVOLUC MERC · ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.00	1.62
DEVOLUC MERC · ND - 1 / JEMA ASESORIA	1.40	0.00
DEVOLUC MERC · ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.22	0.00
	\$ 1.62	\$ 1.62

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto

Agregar archivo (Nuevo) desde cualquier ubicación

ADMINISTRADOR Administrador

08:30 p. m. 08/08/2023

## b.- CFDI Egreso (Ventas-Compras)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza dinámica  
Tipos de pólizas  
Conceptos de pólizas

Generación de póliza dinámica CFDI

Lista CFDIs

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total

Información para los documentos seleccionados

Archivos: nc 1 jemma .xml

Total de archivos agregados: 0

Plantillas

Tipo de CFDI

Clasificación

- Compras
- Compras
- Compras
- Cobranza

Categoría

- Comprobantes Digitales
  - Egresos
  - Ingresos
  - Nóminas
  - Recepciones

Plaza dinámica

Cuenta de flujo

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Aceptar Cancelar Ayuda

Concepto	Debe	Haber
0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.00	1.62
0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	1.40	0.00
0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.22	0.00
	\$ 1.62	\$ 1.62

OT IN

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:31 p. m. 08/08/2023

## b.- CFDI Egreso (Ventas-Compras)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Departamentos Centro de costos Crear Importar

Póliza Dr 7 - Abril 22

Tipo **Dr** Número 7 Fecha 01/04/2022

Concepto VENTA F- ND - 1 / JEMA ASESORIA

No.Cuenta	Depto	Concepto del movimiento <F2>	Debe	Haber
1150-001-002	0	VENTA F- ND - 1 / JEMA ASESORIA	\$0.00	\$1.62
4200-001-000	0	VENTA F- ND - 1 / JEMA ASESORIA	\$1.40	\$0.00
2181-001-000	0	VENTA F- ND - 1 / JEMA ASESORIA	\$0.22	\$0.00
0000-000-000			0.00	0.00

No. de partidas 1

Nombre JEMA ASESORIA

Concepto	Debe	Haber
0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.00	1.62
0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	1.40	0.00
0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.22	0.00

\$1.62 \$1.62

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:27 p. m. 11/02/2024

## b.- CFDI Egreso (Ventas-Compras)

EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.		<b>Póliza</b>
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA		No. 4
Dr		Fecha: 12/04/2022

Cuenta	Nombre	Debe	Haber			
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RCFReceptor	Monto comprobante	UUID
1150-001-002	JEMA ASESORIA	\$0.00	\$1.62			
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA						
12/04/2022	ND	1	TME140909PE3	JA S060608MY3	\$1.62	0AD7755F-4A4E-4267-8811-EBB97D9BD671
4200-001-000	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%	\$1.40	\$0.00			
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA						
12/04/2022	ND	1	TME140909PE3	JA S060608MY3	\$1.62	0AD7755F-4A4E-4267-8811-EBB97D9BD671
2181-001-000	IVA NO COBRADO	\$0.22	\$0.00			
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA						
12/04/2022	ND	1	TME140909PE3	JA S060608MY3	\$1.62	0AD7755F-4A4E-4267-8811-EBB97D9BD671

<b>SUMAS IGUALES</b>				\$1.62	\$1.62
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:		

## b.- CFDI Egreso (Ventas-Compras)

```
▼<PLZ:Polizas xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" Version="1.3" RFC="TME140909PE3"
  Mes="04" Anio="2022" TipoSolicitud="CO" NumTramite="BR555555555555" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo
  http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_3.xsd">
  ▼<PLZ:Poliza NumUnIdenPol="Dr4" Fecha="2022-04-12" Concepto="DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA">
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="1150-001-002" DesCta="JEMA ASESORIA" Concepto="DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA" Debe="0.00" Haber="1.62">
      <PLZ:CompNa1 UUID_CFDI="0AD7755F-4A4E-4267-8811-E8B97D98D671" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="1.62"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="4200-001-000" DesCta="DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES I.V.A. AL 16%" Concepto="DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA" Debe="1.40" Haber="0.00">
      <PLZ:CompNa1 UUID_CFDI="0AD7755F-4A4E-4267-8811-E8B97D98D671" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="1.62"/>
    </PLZ:Transaccion>
    ▼<PLZ:Transaccion NumCta="2181-001-000" DesCta="IVA NO COBRADO" Concepto="DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA" Debe="0.22" Haber="0.00">
      <PLZ:CompNa1 UUID_CFDI="0AD7755F-4A4E-4267-8811-E8B97D98D671" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="1.62"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

<p>R.F.C. : TME140909PE3  <b>Régimen fiscal:</b> (601)General de Ley Personas Morales  <b>Domicilio fiscal</b>                  Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20, CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO</p> <p><b>Expedido en</b>                  Calle: JOSE PEON CONTRERAS No. 20 , CP: 06800, CUAUHTEMOC, CDMX, MEXICO</p> <p><b>Lugar de expedición</b> 06800                  Cliente: RFC.JAS060608MY3 - JEMA ASESORIA ( 9 )</p> <p><b>Régimen fiscal:</b> (626)Régimen Simplificado de Confianza                  Calle: , CP: 76060</p>	<p><b>COMPROBANTE DE PAGOS</b></p> <p>Comprobante fiscal digital (P)Pago                  Serie:                  Folio: 2                  Fecha : 2022-04-12T23:34:58</p>
---	---

---

<b>Concepto:</b> (03) Transferencia electrónica de fondos	<b>Importe:</b> 7.54	
<b>Documento:</b> FND4-FND7	<b>Moneda:</b> MXN	
<b>Fecha aplicación:</b> 2022-04-12T12:00:00	<b>Tipo de cambio:</b> 1.00	

---

<b>Tipo:</b> Traslado	<b>Base:</b> 6.50	<b>Impuesto:</b> 002	<b>Tipo/Factor:</b> Tasa	<b>Tasa/Cuota:</b> 0.160000	<b>Importe:</b> 1.04
-----------------------	-------------------	----------------------	--------------------------	-----------------------------	----------------------

---

Documento	Fecha	UUID	Saldo Anterior	Importe pagado	Saldo insoluto	Parc.
FN4	2022-04-12T12:00:00	084DE687-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145	4.64	4.64	0.00	1

---

<b>Tipo:</b> Traslado	<b>Base:</b> 4.00	<b>Impuesto:</b> 002	<b>Tipo/Factor:</b> Tasa	<b>Tasa/Cuota:</b> 0.160000	<b>Importe:</b> 0.64
-----------------------	-------------------	----------------------	--------------------------	-----------------------------	----------------------

---

FN7	2022-04-12T12:00:00	CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB	2.90	2.90	0.00	1
-----	---------------------	--------------------------------------	------	------	------	---

---

<b>Tipo:</b> Traslado	<b>Base:</b> 2.50	<b>Impuesto:</b> 002	<b>Tipo/Factor:</b> Tasa	<b>Tasa/Cuota:</b> 0.160000	<b>Importe:</b> 0.40
-----------------------	-------------------	----------------------	--------------------------	-----------------------------	----------------------

---



Totales				
Traslado	IVA 16	IVA 8	IVA 0	IVA Exento
<b>Base</b>	6.50	0.00	0.00	0.00
<b>Importe</b>	1.04	0.00	0.00	
<b>Retencion</b>	IVA	ISR	IEPS	
<b>Importe</b>	0.00	0.00	0.00	

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

Folio fiscal: 25887AC8-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF

Fecha y hora de certificación: 2022-04-12T23:35:09

Sello digital del CFDI:  
 bQR4Jzj4yHCTeZzjYsBXywyF3F8+biA VV/jbF6dv4e0w6JohGEy7ZZWH/Ocb60go3eEY Mm9fMQog4eLs9FPJy4IT2q0Gwh  
 jT1+K8dn/A5ygSVatZ01JA7FmGlybajY8FRjTobrKqBhPY dvEpLvGfUWNGSFrD+WCF12m+ZDGH6JkLXTCBjK3Kbz919aJ  
 iYF4SfOukVbFH+5dKMucUWfSPMGhUq2hBusG12ZbJm6bFb9M4dg86HY c8xupIV JzFM0VrEDYNvUCINA vLxILJz CoEFPzF  
 TV7xhtczT5V/m3Xj5RvW1MRho9DRW8KoolnriTP4Cg==



## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

Windows application interface for generating dynamic CFDI (CFDI de pago). The window title is "Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22".

The main window shows the "Generación de póliza dinámica CFDI" process. A file selection dialog is open, titled "Selecciona uno o más archivos", showing a list of files in the "XML Y POLIZAS EN COI 4.0" folder. The selected file is "rep 2 jemma 2 fact.xml".

The background application window displays a list of accounts (Cuentas) and a table of concepts (Conceptos) with debit and credit amounts.

Concepto	Debe	Haber
EVOLUC MERC - ND - 1 / :MA ASESORIA	0.00	1.62
EVOLUC MERC - ND - 1 / :MA ASESORIA	1.40	0.00
EVOLUC MERC - ND - 1 / :MA ASESORIA	0.22	0.00
	\$ 1.62	\$ 1.62

The bottom of the application shows a calendar for the month of April 2022 and a status bar with the user name "ADMINISTRADOR" and the date "08/08/2023".

## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza dinámica

Tipos de pólizas

Conceptos de póliza

TODAS LAS POLIZAS

Tip	Número
Dr	1
Dr	2
Dr	3
Dr	4
Dr	5
Dr	6

Generación de póliza dinámica CFDI

Lista CFDIs

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
--------------	------------	-------------	-------	-------	-------

Información para los documentos seleccionados

Archivos: rep 2 jemma 2 fact.xml

Total de archivos agregados: 0

Plantillas

Tipo de CFDI

Clasificación

- Compras
- Compras
- Compras
- Cobranza

Póliza dinámica

Cuenta de flujo

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Concepto

Concepto	Debe	Haber
EVOLUC MERC - ND - 1 / :MA ASESORIA	0.00	1.62
EVOLUC MERC - ND - 1 / :MA ASESORIA	1.40	0.00
EVOLUC MERC - ND - 1 / :MA ASESORIA	0.22	0.00
	\$ 1.62	\$ 1.62

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:53 p. m. 08/08/2023

## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

TODAS LAS POLIZAS

Ti	Núme
Dr	1
Eg	2
Ig	3
Dr	4
Dr	5
Dr	6

OT IN

Generación de póliza dinámica CFDI

**Lista CFDIs**

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
JAS060608MY3	TME140909PE3	Pago	2		0

**Plantillas de pólizas dinámicas**

Buscar: Cobro a clientes detallado con imptos\_CFDI pago

Nombre	Clasificación	Tipo de CFDI
Cobro a clientes detallado con imptos_CFDI pago	Cobranza	Comprobante de pago
Cobro a clientes general con imptos_CFDI pago	Cobranza	Comprobante de pago
Pago a proveedores detallado con imptos_CFDI pago	Pago a proveedores	Comprobante de pago
Pago a proveedores general con imptos_CFDI pago	Pago a proveedores	Comprobante de pago

Total de archivos agregados: 1

**Póliza dinámica**

Tipo de CFDI: ▼

Clasificación:
 

- Compras
- Compras
- Compras
- Cobranza

Cuenta de / tipo:

Cobro a clientes detallado con imptos\_CFDI pago

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Aceptar Cancelar Ayuda

Concepto Debe Haber

EVOLUC MERC - ND - 1 / MA ASESORIA	0.00	1.62
EVOLUC MERC - ND - 1 / MA ASESORIA	1.40	0.00
EVOLUC MERC - ND - 1 / MA ASESORIA	0.22	0.00
	\$ 1.62	\$ 1.62

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto

2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:54 p. m. 08/08/2023

## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza lg 2 - Abril 22

Tipo lg Número 2 Fecha 01/04/2022

Concepto COBRO A CLIENTES

No.Cuenta	Depto	Concepto del movimiento <F2>	Debe	Haber
1120-001-001	0	P- 2 COBRO JEMA ASESORIA / FORMA PAGO: 03 - FN04-FN07	\$7.54	\$0.00
1150-001-002	0	P- 2 COBRO F- FN		
2181-001-000	0	P- 2 COBRO F- FN		
2180-001-000	0	P- 2 COBRO F- FN		
1150-001-002	0	P- 2 COBRO F- FN		
2181-001-000	0	P- 2 COBRO F- FN		
2180-001-000	0	P- 2 COBRO F- FN		
0000-000-000				

No. de partidas 1  
Nombre BBVA

2181

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio

ADMINISTRADOR Administrador

08:56 p. m. 08/08/2023

Agregar datos de comprobantes

Datos de comprobantes

CFDI Extranjero

UUID	Fecha	RFC receptor	RFC emisor	Monto	Folio	Serie
E687-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF14E	12/04/2022	JAS060608MY3	TME140909PE3	\$4.64	4	FN
CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E744B	12/04/2022	JAS060608MY3	TME140909PE3	\$4.52	7	FN
258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF	12/04/2022	JAS060608MY3	TME140909PE3	\$0.00	2	
				\$ 9.16		

3

Aceptar Cancelar Ayuda

## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza lg 2 - Abril 22

Tipo lg Número

Concepto COBRO A CLIENTES

No.Cuenta	Depto	
1120-001-001		0 P. 2 COB
1150-001-002		0 P. 2 COB
2181-001-000		0 P. 2 COB
2180-001-000		0 P. 2 COB
1150-001-002		0 P. 2 COB
2181-001-000		0 P. 2 COB
2180-001-000		0 P. 2 COB

0000-000-000

No. de partidas 2  
Nombre JEMA ASESORIA

Información adicional de la partida

Pago

Id Fiscal:

RFC JAS060608MY3

Fecha 12/04/2022

Datos origen

Forma de pago 03=Transferencia

Banco 002=BANAMEX

Banco extranjero

Cuenta 10203040

Num. cheque

Monto 4.64

Datos destino

Beneficiario EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.

Banco 012=BBVA BANCOMER

Banco extranjero

Cuenta 0183012245

Aceptar Cancelar Ayuda

Concepto	Debe	Haber
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.00	1.10
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	1.40	0.00
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.22	0.00

\$ 1.62 \$ 1.62

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:58 p. m. 08/08/2023

# c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza lg 2 - Abril 22

Tipo lg Concepto COBRO A CLIENTES

No.Cuenta	Depto	
1120-001-001		0 P- 2 C
1150-001-002		0 P- 2 C
2181-001-000		0 P- 2 C
2180-001-000		0 P- 2 C
1150-001-002		0 P- 2 C
2181-001-000		0 P- 2 C
2180-001-000		0 P- 2 C
0000-000-000		

No. de partidas 2  
Nombre JEMA ASESORIA

Agregar datos de comprobantes

Datos de comprobantes

CFDI Extranjero

UUID	Fecha	RFC receptor	RFC emisor	Monto	Folio	Serie
E687-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF14E	12/04/2022	JAS060608MY3	TME140909PE3	\$4.64	4	FN
258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF	12/04/2022	JAS060608MY3	TME140909PE3	\$0.00	2	

2 \$ 4.64

Aceptar Cancelar Ayuda

Concepto	Debe	Haber
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.00	1.62
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	1.40	0.00
DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	0.22	0.00
	\$ 1.62	\$ 1.62

2181-001-000 IVA NO COBRADO

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

08:59 p. m. 08/08/2023

c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.									
COBRO A CLIENTES								Póliza	
								No. 2	Fecha: 01/04/2022
								Ig	
Cuenta	Nombre	Debe		Haber					
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm.cheque	Monto	RFC	Beneficiario		
Banco destino	Cta destino								
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RCFReceptor	Monto comprobante	UUID			
1120-001-001		BBVA			\$7.54		\$0.00		
P- 2 COBRO F- FN 4 / JEMA ASESORIA									
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF			
12/04/2022	FN	4	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.64	084DE887-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145			
12/04/2022	FN	7	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.52	CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB			
1150-001-002	JEMA ASESORIA				\$0.00		\$4.64		
P- 2 COBRO F- FN 4 / JEMA ASESORIA									
12/04/2022	BANAMEX	10203040		Transferencia	\$4.64	JAS060608MY3	EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.		
BBVA BANCOMER		0183012245							
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF			
12/04/2022	FN	4	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.64	084DE887-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145			
2181-001-000	I/A NO COBRADO				\$0.64		\$0.00		
P- 2 COBRO F- FN 4 / JEMA ASESORIA									
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF			
12/04/2022	FN	4	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.64	084DE887-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145			
2181-001-000	I/A NO COBRADO				\$0.64		\$0.00		
P- 2 COBRO F- FN 4 / JEMA ASESORIA									
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF			
12/04/2022	FN	4	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.64	084DE887-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145			
2180-001-000	I/A COBRADO				\$0.00		\$0.64		
P- 2 COBRO F- FN 4 / JEMA ASESORIA									
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF			
12/04/2022	FN	4	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.64	084DE887-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145			
1150-001-002	JEMA ASESORIA				\$0.00		\$2.90		
P- 2 COBRO F- FN 7 / JEMA ASESORIA									
12/04/2022	BANAMEX	10203040		Transferencia	\$2.90	JAS060608MY3	EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.		
BBVA BANCOMER		0183012345							
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF			

c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

<b>EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.</b>			<b>Póliza</b>	
<b>COBRO A CLIENTES</b>			<b>No. 2</b>	
			<b>Fecha: 01/04/2022</b>	

2180-001-000		I/A COBRADO			\$0.00	\$0.40
P- 2 COBRO F- FN 7 / JEMA ASESORIA						
12/04/2022		2	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$0.00	258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF
12/04/2022	FN	7	TME140909PE3	JAS060608MY3	\$4.52	CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB

				<b>SUMAS IGUALES</b>	\$8.58	\$8.58
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:			

## c.- CFDI de pago (Cuentas por cobrar-Cuentas por Pagar)

```
▼<PLZ:Polizas xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" Version="1.3" RFC="TME140909PE3"
Mes="04" Anio="2022" TipoSolicitud="CO" NumTramite="BU8999999999" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_3.xsd">
▼<PLZ:Poliza NumUnIdenPol="Ig1" Fecha="2022-04-01" Concepto=" COBRO A CLIENTES">
▼<PLZ:Transaccion NumCta="1120-001-001" DesCta="BBVA" Concepto="P- 2 COBRO JEMA ASESORIA / FORMA PAGO: 03 - FN04-FN07" Debe="7.54" Haber="0.00">
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="084DE687-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="4.64"/>
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="4.52"/>
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="0.00"/>
</PLZ:Transaccion>
▼<PLZ:Transaccion NumCta="2181-001-000" DesCta="IVA NO COBRADO" Concepto="P- 2 COBRO JEMA ASESORIA / FORMA PAGO: 03 - FN04-FN07" Debe="1.04" Haber="0.00">
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="4.52"/>
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="0.00"/>
</PLZ:Transaccion>
▼<PLZ:Transaccion NumCta="2180-001-000" DesCta="IVA COBRADO" Concepto="P- 2 COBRO JEMA ASESORIA / FORMA PAGO: 03 - FN04-FN07" Debe="0.00" Haber="1.04">
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="4.52"/>
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="0.00"/>
</PLZ:Transaccion>
▼<PLZ:Transaccion NumCta="1150-001-002" DesCta="JEMA ASESORIA" Concepto="P- 2 / FORMA PAGO: 03 - FN04-FN07" Debe="0.00" Haber="7.54">
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="084DE687-DB3F-41C3-84DF-17AD6C3DF145" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="4.64"/>
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="258B7AC6-3CE9-482F-BE23-50466F0378AF" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="0.00"/>
  <PLZ:CompNal UUID_CFDI="CA58F36D-005B-4524-8C8D-A38E3B2E74AB" RFC="JAS060608MY3" MontoTotal="4.52"/>
  <PLZ:Transferencia CtaOri="10203040" BancoOriNal="002" CtaDest="018301263" BancoDestNal="012" Fecha="2022-04-12" Benef="EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V." RFC="JAS060608MY3"
Monto="7.54"/>
</PLZ:Transaccion>
```

# d.- Comprobante fiscal extranjero

Póliza Dr 8 - Abril 22 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Cuentas por Catálogos Balanza de Departamentos Centro de costos Proyectos Seamientos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Tablero Buzón

Agregar datos de comprobantes

Datos de comprobantes

CEDI Extranjero

Num. Fact.	Id Fiscal	Monto
INV79178020	ZVC110421C78	\$17.39
		\$0.00
		\$17.39

Debe Haber

	\$0.00	\$0.00
\$0.00		\$0.00

0000-000-000 0.00 0.00

No. de partidas 1

Nombre CUOTAS Y SUSCRIPCIONES

Moneda DLRS \$17.39 \$0.00

ADMINISTRADOR Administrador

09:43 p. m. 08/08/2023

d.- Comprobante fiscal extranjero

Comprobante extranjero

		TIFA MEXICO, S.A. DE C.V.				<b>Póliza</b>	
CUOTAS ZOOM		Dr				No. 5 Fecha: 07/03/2020	
Cuenta	Nombre	Debe		Haber			
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm.cheque	Monto	RFC	Beneficiario
Banco destino	Cta destino						
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID	
6100-066-000	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES				\$313.29		\$0.00
CUOTAS ZOOM							
07/05/2021			ZVC110421C76		\$17.39	INV79178020	
1201-001-000	MA POR ACREDITAR				\$50.16		\$0.00
CUOTAS ZOOM							
2120-008-000	ZOOM				\$0.00		\$363.45
CUOTAS ZOOM							
07/05/2021			ZVC110421C76		\$17.39	INV79178020	
					<b>SUMAS IGUALES</b>	\$363.45	\$363.45
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:				

- La información de los comprobantes extranjeros se capturan manualmente

## d. Comprobante fiscal extranjero

### Pólizas fiscal XML Comprobante extranjero

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_3.xsd" NumTramite="AB898888888888"
TipoSolicitud="CO" Anio="2020" Mes="03" RFC="TME140909PE3" Version="1.3">
- <PLZ:Poliza Concepto="CUOTAS ZOOM" Fecha="2020-03-07" NumUnIdenPol="Dr5">
  <PLZ:Transaccion Concepto="CUOTAS ZOOM" Haber="0.00" Debe="313.29" DesCta="CUOTAS Y SUSCRIPCIONES" NumCta="6100-066-000">
    <PLZ:CompExt TipCamb="20.90000" Moneda="USD" MontoTotal="17.39" TaxID="ZVC110421C76" NumFactExt="INV79178020"/>
  </PLZ:Transaccion>
  <PLZ:Transaccion Concepto="CUOTAS ZOOM" Haber="0.00" Debe="50.16" DesCta="IVA POR ACREDITAR" NumCta="1201-001-000"/>
- <PLZ:Transaccion Concepto="CUOTAS ZOOM" Haber="363.45" Debe="0.00" DesCta="ZOOM" NumCta="2120-008-000">
  <PLZ:CompExt TipCamb="20.90000" Moneda="USD" MontoTotal="17.39" TaxID="ZVC110421C76" NumFactExt="INV79178020"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

- Se observa que falta información en una de las subcuentas

## e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

---

De acuerdo al anexo técnico para la contabilización electrónica de nómina se necesita lo siguiente:

<b>Comprobantes Fiscales Digitales</b>	<b>Formas de pago</b>
<p>Identificar el soporte documental <u>tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas.</u></p> <p>CompNal: Detallar los comprobantes de origen nacional (CFDI)</p> <p>En este caso son CFDI (N) Nómina,</p>	<p>Nodo opcional para relacionar el detalle de los cheques, transferencias u otro método de pago que integran la póliza. <u>Se convierte en requerido cuando exista una salida o entrada de recursos, que involucre este método de pago o cobro de la obligación contraída por parte del contribuyente que envía los datos</u></p> <p>Aquí se debe de especificar los datos bancarios o de la salida de dinero de la empresa a la cuenta del trabajador, no importa si es en efectivo, cheque, transferencia u otro método de pago</p> <p>*Nota: el desglose en la forma de pago es por trabajador</p>

## e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Windows 10 desktop environment showing a tax software interface for generating dynamic CFDI (CFDI de nómina-viáticos-préstamos). The main window is titled "Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22".

The software interface includes a menu bar (Archivo, Cuentas y pólizas, Activos, Fiscales, Reportes, Indicadores, Procesos, Herramientas, Configuración, Vista, Ayuda) and a toolbar with icons for file operations and document types. The main workspace is titled "Generación de póliza dinámica CFDI".

A "Lista CFDIs" table is visible in the background, showing columns for RFC receptor, RFC emisor, Tipo de cor, Folio, Serie, and Total. Below this, there are sections for "Plantillas", "Clasificación" (Compras, Cobranza), and "Póliza dinámica".

In the foreground, a file selection dialog box is open, titled "Selecciona uno o más archivos". The dialog shows the current directory as "XML NOMINA" and lists several files:

Nombre	Fecha de modificación	Tipo
00A6B8DC-2DA8-5B46-91C1-ECF85F448...	26/01/2023 01:25 a. m.	Archivo XML
00C3BC32-8C51-2343-BE88-3D28A25C46...	26/01/2023 01:25 a. m.	Archivo XML
00C8EFCF-722A-FF4D-A2BD-25E86196A...	26/01/2023 01:24 a. m.	Archivo XML
00EC346B-2E2B-40E0-B9DD-A5BC7B697B...	26/01/2023 01:24 a. m.	Archivo XML
0A6BB95E-1933-4CA4-9D45-3BF5109E0F...	26/01/2023 01:25 a. m.	Archivo XML
pago de nomina.pdf	18/12/2023 09:34 p. m.	PDF X
prov nomina.pdf	13/12/2023 03:23 p. m.	PDF X
TME140909PE3202204BN.xml	18/12/2023 10:04 p. m.	Archivo XML
TME140909PE3202204CT.xml	18/12/2023 10:04 p. m.	Archivo XML
TME140909PE3202204PL.xml	18/12/2023 10:05 p. m.	Archivo XML
TME140909PE3202204PL.xml	18/12/2023 09:57 p. m.	Archivo XML
TME140909PE3202204PLn.xml	18/12/2023 09:55 p. m.	Archivo XML

The "Nombre de archivo" field is set to "00A6B8DC-2DA8-5B46-91C1-ECF85" and the file type filter is "Todos los archivos (\*.\*)".

At the bottom of the software interface, there is a monthly navigation bar (Enero to Agosto) and a status bar showing the user "ADMINISTRADOR" and the date "08/08/2023".

## e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Póliza dinámica

Cuentas Pólizas Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Generación de póliza dinámica CFDI

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
--------------	------------	-------------	-------	-------	-------

Información para los documentos seleccionados

Archivos: 00A6B8DC-2DA8-5B46-91C1-ECF85F448C10.xml  
00C3BC32-8C51-2343-BE88-3D28A25C46D6.xml  
00C8EFCC-722A-FF4D-A2BD-25F86196ACD2.xml

Total de archivos agregados: 0

Plantillas

Tipo de CFDI

Clasificación

- Compras
- Compras
- Compras
- Cobranza

Categoría

- Comprobantes Digitales
  - Egresos
  - Ingresos
  - Nóminas
  - Préstamos

Plaza dinámica

Cuenta de flujo

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Administrador

	Debe	Haber	
000	8,239.66		0.00
000		655.05	0.00
000		0.00	517.32
000		0.00	217.37
000		0.00	8,160.02
	\$ 8,894.71		\$ 8,894.71

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

09:53 p. m. 08/08/2023

# e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Generación de póliza dinámica CFDI

Lista CFDIs

RFC receptor	RFC emisor	Tipo de cor	Folio	Serie	Total
MAAE930620DP4	ART8503051P5	Nómina	72719	0	1195.46
LIHL990718C79	ART8503051P5	Nómina	72729	0	1099.02
LOCC750801CPA	ART8503051P5	Nómina	72813	0	1416.14
AEF09306184H9	ART8503051P5	Nómina	72869	0	1549.19
AUJHA6311209w7	ART8503051P5	Nómina	73086	0	1433.94
Total de archivos agregados: 5					

Plantillas

Tipo de CFDI

Clasificación	Nombre
Compras	Provisión compras inventarios
Compras	Provisión compras inventario_detalhada
Compras	Compra a crédito por productos
Cobranza	Cobro a clientes

Póliza dinámica: NOMINA PAGO OK

Cuenta de flujo:

Detalle de la póliza

Por comprobante  Concentrado

Aceptar Cancelar Ayuda

OT IN

Debe	Haber	
000	8,239.66	0.00
000	655.05	0.00
000	0.00	517.32
000	0.00	217.37
000	0.00	8,160.02
	\$ 8,894.71	\$ 8,894.71

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

09:54 p. m. 08/08/2023

# e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Póliza Dr 5 - Abril 22 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas Cuentas por producto o servicio Catálogos NIF Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Tablero CFDI's Buzón contable

Editar datos de comprobantes

Datos de comprobantes

CFDI Extranjero

UUID	Fecha	RFC receptor	RFC emisor	Monto	Folio	Serie
88DC-2DA8-5B46-91C1-ECF85F448C1C	06/01/2023	MAAE930620DP4	ART8503051P5	\$1,195.46	72719	0
00C3BC32-8C51-2343-BE98-3D28A25C46D6	06/01/2023	LIHL990718C79	ART8503051P5	\$1,099.02	72729	0
00C8ECFC-722A-FF4D-A2BD-25E86196ACD2	13/01/2023	LOCC750801CPA	ART8503051P5	\$1,416.14	72813	0
00EC346B-2E2B-40E0-B9DD-A5BC7B697BD4	13/01/2023	AEFO9306184H9	ART8503051P5	\$1,549.19	72869	0
0A6BB95E-1933-4CA4-9D45-3BF5109E0FD4	20/01/2023	AUHA6311209W7	ART8503051P5	\$1,433.94	73086	0
5				\$ 6693.75		

Grabar Cerrar Ayuda

No. de partidas 1  
Nombre SUELDOS Y SALARIOS  
Moneda

ADMINISTRADOR Administrador

09:55 p. m.  
08/08/2023

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Provisión de nómina

 <b>Diario general</b>									
Tipo	Número	Fecha	Concepto de la póliza		Folio No. : 00001				
No. de cuenta	Depto.	Descripción de la cuenta	Concepto del movimiento	Debe	Haber				
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID			
<b>Provisión de nómina del periodo</b>									
6100-001-000		SUELDOS Y SALARIOS	SUELDOS Y SALARIOS	\$12,573.60	\$0.00				
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG620214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADBE18E1E			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARME00709TGG	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-9B5F8CF35090			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807FHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D857CC38D8			
Comprobantes asociados:									
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR6	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70568			
6100-014-000		VALES DE DESPENSA	VALES DE DESPENSA	\$5,625.00	\$0.00				
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG620214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADBE18E1E			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARME00709TGG	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-9B5F8CF35090			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807FHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D857CC38D8			
Comprobantes asociados:									
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR6	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70568			
2150-001-000		RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	RETENCIONES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	\$0.00	\$2,299.23				
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG620214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADBE18E1E			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARME00709TGG	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-9B5F8CF35090			
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807FHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D857CC38D8			
Comprobantes asociados:									
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR6	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70568			
2150-007-000		RETENCIONES IMSS OBRERO	RETENCIONES IMSS TRABAJADOR	\$0.00	\$347.61				
Comprobantes asociados:									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG620214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADBE18E1E			

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Provisión de nómina

Logo		Diario general						Folio No. : 00002
Tipo	Número	Fecha	Concepto de la póliza					
No. de cuenta	Depto.	Descripción de la cuenta	Concepto del movimiento	Debe	Haber			
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID		
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334		
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARME00709TG9	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-9B5F8CF35090		
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807PHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D857CC38D8		
Comprobantes asociados:								
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR9	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70558		
2160-001-000			PROVISION DE SUELDOS		PROVISIÓN DE SUELDOS Y SALARIOS		\$0.00 \$15,551.76	
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG620214SK5	5,249.66	EBC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1AD8E18E1E		
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334		
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARME00709TG9	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-9B5F8CF35090		
Comprobantes asociados:								
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807PHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D857CC38D8		
Comprobantes asociados:								
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR9	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70558		
				Total de la póliza:		\$18,198.60	\$18,198.60	
Total de pólizas reportadas 1				Totales:		\$18,198.60	\$18,198.60	

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Pago de nómina

 <b>Diario general</b>									
Tipo	Número	Fecha	Concepto de la póliza		Concepto del movimiento		Debe	Folio No. : 00001	
No. de cuenta	Depto.	Descripción de la cuenta	RFCReceptor		Concepto del movimiento	Monto comprobante	UID	Debe	Haber
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RFCReceptor	Concepto del movimiento	Monto comprobante	UID	Debe	Haber
Eg	1	01/01/2020	PAGO DE NOMINA DEL MES<FECHA DE PAGO>>		PAGO DE NOMINA DEL MES<FECHA DE PAGO>>				
2120-003-000			CALDERON MENDEZ MARIA GUADALUPE					\$5,249.66	\$0.00
<b>Información de pagos: Cuenta Origen: 98553214 BANAMEX Cuenta Destino: BANAMEX 1020304050</b>									
01/01/2020	Transferencia	Monto	\$5,249.66	CALDERON MENDEZ MARIA GUADALUPE		CAMG520214SK5			
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG520214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADB6E18E1E			
2120-003-000			CALDERON MENDEZ MARIA GUADALUPE					\$0.00	\$5,249.66
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG520214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADB6E18E1E			
2160-001-000			PROVISION DE SUELDOS					\$5,249.66	\$0.00
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20732	MIC940817DB2	CAMG520214SK5	5,249.66	6BC9131D-26EA-4FA2-96C7-8E1ADB6E18E1E			
2120-005-000			CASTRO ALBA MARIA DE LOURDES					\$2,929.65	\$0.00
<b>Información de pagos: Cuenta Origen: 98553214 BANAMEX Cuenta Destino: HSBC 10316528</b>									
01/01/2020	Transferencia	Monto	\$2,929.65	CASTRO ALBA MARIA DE LOURDES		CAAL631110JMA			
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334			
2120-005-000			CASTRO ALBA MARIA DE LOURDES					\$0.00	\$2,929.65
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334			
2160-001-000			PROVISION DE SUELDOS					\$2,929.65	\$0.00
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20734	MIC940817DB2	CAAL631110JMA	2,929.65	5C268A8C-F25C-4D86-9EE7-406FF9F5A334			
2120-006-000			CAZARES ROMERO MARIO					\$2,001.44	\$0.00
<b>Información de pagos: Cuenta Origen: 98553214 BANAMEX Cuenta Destino: HSBC 11256978</b>									
01/01/2020	Transferencia	Monto	\$2,001.44	CAZARES ROMERO MARIO		CARM600709TG9			
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARM600709TG9	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-985F8CF35090			
2120-006-000			CAZARES ROMERO MARIO					\$0.00	\$2,001.44
<b>Comprobantes asociados:</b>									
30/01/2020	NS	20735	MIC940817DB2	CARM600709TG9	2,001.44	6D6E4C1A-E441-48B3-9447-985F8CF35090			
2160-001-000			PROVISION DE SUELDOS					\$2,001.44	\$0.00
<b>Comprobantes asociados:</b>									

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

## Diario general

Tipo		Número	Fecha	Concepto de la póliza		Folio No. : 00002	
No. de cuenta	Desto.	Descripción de la cuenta	RFCEmisor	RFCReceptor	Concepto del movimiento	Debe	Haber
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEnisor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID	
2120-007-000			CERON VALDEZ ELENA		PAGO DE NOMINA DEL	\$2,209.37	\$0.00
Información de pagos: Cuenta Origen: 98653214					BANAMEX	Cuenta Destino: BANAMEX	7856239
01/01/2020	Transferencia	Monto	\$2,209.37		CERON VALDEZ ELENA		CEVE640807PHA
Comprobantes asociados:							
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807PHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D657CC3BD8	
2120-007-000			CERON VALDEZ ELENA		PAGO DE NOMINA DEL	\$0.00	\$2,209.37
					MES<FECHA DE PAGO>>		
Comprobantes asociados:							
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807PHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D657CC3BD8	
2160-001-000			PROVISION DE SUELDOS		PAGO DE NOMINA DEL	\$2,209.37	\$0.00
					MES<FECHA DE PAGO>>		
Comprobantes asociados:							
30/01/2020	NS	20736	MIC940817DB2	CEVE640807PHA	2,209.37	9EB230B8-FB9F-3346-97ED-54D657CC3BD8	
2120-004-000			CARRADA RAMIREZ ROSA ISLA		PAGO DE NOMINA DEL	\$2,819.58	\$0.00
					MES<FECHA DE PAGO>>		
Información de pagos: Cuenta Origen: 98653214					BANAMEX	Cuenta Destino: HSBC	10203145
01/01/2020	Transferencia	Monto	\$2,819.58		CARRADA RAMIREZ ROSA ISLA		CARR690415HR9
Comprobantes asociados:							
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR9	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70558	
2120-004-000			CARRADA RAMIREZ ROSA ISLA		PAGO DE NOMINA DEL	\$0.00	\$2,819.58
					MES<FECHA DE PAGO>>		
Comprobantes asociados:							
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR9	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70558	
2160-001-000			PROVISION DE SUELDOS		PAGO DE NOMINA DEL	\$2,819.58	\$0.00
					MES<FECHA DE PAGO>>		
Comprobantes asociados:							
14/02/2020	NS	20879	MIC940817DB2	CARR690415HR9	2,819.58	4DA3973A-1A04-4244-B2D7-08949AA70558	
1120-001-001			Banamex 741107-1 Suc 201		PAGO DE NOMINA DEL	\$0.00	\$15,209.70
					MES<FECHA DE PAGO>>		
Información de pagos: Cuenta Origen: 98653214					BANAMEX	Cuenta Destino: HSBC	10203145
01/01/2020	Transferencia	Monto	\$15,209.70		CARRADA RAMIREZ ROSA ISLA		CARR690415HR9
<b>Total de la póliza:</b>						<b>\$30,419.40</b>	<b>\$30,419.40</b>
<b>Total de pólizas reportadas 1</b>						<b>Totales: \$30,419.40</b>	<b>\$30,419.40</b>

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

Aplicando el Apéndice 7 con tablas quincenales

1 quincena		2 quincena		Sin hacer ajuste	
<b>Ingreso Gravable</b>	2,500.00	<b>Ingreso Gravable</b>	4,900.00	<b>Suma de Ingreso</b>	7,400.00
- Límite inferior	2,422.81	- Límite inferior	4,257.91		
= Diferencia	77.19	= Diferencia	642.09		
x Tasa	10.88	x Tasa	16		
= Impuesto Marginal	8.4	= Impuesto Marginal	102.73		
+ Cuota fija	142.2	+ Cuota fija	341.85		
<b>= Impuesto previo</b>	<b>150.6</b>	<b>= Impuesto previo</b>	<b>444.58</b>		595.18
- <b>Subsidio al empleo calculado</b>	<b>160.35</b>	- <b>Subsidio al empleo calculado</b>	<b>0</b>		
= Impuesto a retener	0	= Impuesto a retener	444.58		
- <b>Subsidio a entregar al empleado</b>	<b>9.75</b>	- <b>Subsidio a entregar al empleado</b>	<b>0</b>		
- Impuesto a retener	0	- Impuesto a retener	444.58		
<b>= Percepción efectiva</b>	<b>2,509.75</b>	<b>= Percepción efectiva</b>	<b>4,455.42</b>		6,804.82

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

---

**Aplicando el Apéndice 7 con tablas quincenales**

2 quincena					
001	Sueldo	4,900.00	002	ISR del periodo	444.58
007	ISR Ajustado popr subsidio para el empleo	150.60	002	ISR del periodo	150.6
008	Subsidio efectivamente entregado que no correspondia	9.75	107	Ajuste del Subsidio al empleo causado	160.35
			071	Ajuste al subsdio al empleo (Entregado al trabajador)	9.75
Total de percepciones		5,060.35	Total de deducciones		765.28
		4,295.07			

## e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

### EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.

15/Mar/20  
RFC: PFL140914RL2  
Registro patronal

## Reporte de la nómina

Nómina: 6  
Clasificación: ??????????  
Rango de departamentos:  
Periodo de pago: Del 01/Mar/20 al 15/Mar/20  
Periodicidad: Semanal

Forma de pagos: Todas

PERCEPCIONES		
P001	SUELDO	24,877.60
P002	COMISIONES	5,200.00
Total de percepciones		<u>30,077.60</u>
DEDUCCIONES		
D001	ISR	2,518.08
D002	IMSS	637.95
D100	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	-145.35
Total de deducciones		<u>3,010.68</u>

TOTALES	
TOTAL EN EFECTIVO	27,066.92
NETO PAGADO	27,066.92
Total gravable	30,077.60
Subs. Empleo	-145.35
Total en especie	0.00

Las percepciones marcadas con \* se pagan en especie.  
EL NETO PAGADO incluye el total en efectivo y el total en especie.

## e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

LOGO		TIFA MEXICO, S.A. DE C.V.					Póliza	
Nomina de la primera quincena					Dr	No. 3	Fecha: 02/03/2020	
Cuenta	Nombre	Debe		Haber				
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm. cheque	Monto	RFC	Beneficiario	
Banco destino	Cta destino							
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID		
6100-001-000		SUELDOS Y SALARIOS			\$24,877.60		\$0.00	
Nomina de la primera quincena								
30/01/2020	NQ	3346	MIC940817DB2	ZERL721201V60	\$0.00	0ED1C700-B449-A441-BFAC-9E9F00A85C00		
05/02/2020	NS	20807	MIC940817DB2	ROMJ610423DL2	\$830.38	0A78B333-9CBF-4E3A-8290-5F214DBE1F48		
12/02/2020	NS	20840	MIC940817DB2	GOVF720301HE9	\$1,082.85	0FE80C85-7FEB-4F60-928B-4F6212F55787		
12/02/2020	NS	20851	MIC940817DB2	PEPJ7002286T0	\$2,954.59	0B65EB23-29D4-4FD7-90D0-5DC5204E0CD1		
30/01/2020	NS	20764	MIC940817DB2	SARL660614LE0	\$2,771.31	0C014399-030F-44FD-9F1C-9845AA1648DB		
6100-004-000		COMISIONES			\$5,200.00		\$0.00	
Nomina de la primera quincena								
12/02/2020	NS	20851	MIC940817DB2	PEPJ7002286T0	\$2,954.59	0B65EB23-29D4-4FD7-90D0-5DC5204E0CD1		
30/01/2020	NS	20764	MIC940817DB2	SARL660614LE0	\$2,771.31	0C014399-030F-44FD-9F1C-9845AA1648DB		
2150-001-000		RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS			\$0.00		\$2,518.08	
Nomina de la primera quincena								
30/01/2020	NQ	3346	MIC940817DB2	ZERL721201V60	\$0.00	0ED1C700-B449-A441-BFAC-9E9F00A85C00		
05/02/2020	NS	20807	MIC940817DB2	ROMJ610423DL2	\$830.38	0A78B333-9CBF-4E3A-8290-5F214DBE1F48		
12/02/2020	NS	20840	MIC940817DB2	GOVF720301HE9	\$1,082.85	0FE80C85-7FEB-4F60-928B-4F6212F55787		
12/02/2020	NS	20851	MIC940817DB2	PEPJ7002286T0	\$2,954.59	0B65EB23-29D4-4FD7-90D0-5DC5204E0CD1		
30/01/2020	NS	20764	MIC940817DB2	SARL660614LE0	\$2,771.31	0C014399-030F-44FD-9F1C-9845AA1648DB		

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos



<b>TIFA MEXICO, S.A. DE C.V.</b>		<b>Póliza</b>
<b>Nomina de la primera quincena</b>		<b>No. 3</b>
<b>Dr</b>		<b>Fecha: 02/03/2020</b>

2150-007-000		RETENCIONES IMSS OBRERO			\$0.00	\$637.95
Nomina de la primera quincena						
30/01/2020	NQ	3348	MIC940817DB2	ZERL721201V60	\$0.00	0ED1C700-B449-A441-BFAC-9E9FD0A85C00
05/02/2020	NS	20807	MIC940817DB2	ROMU610423DL2	\$830.38	0A78B333-9CBF-4E3A-8290-5F214DBE1F48
12/02/2020	NS	20840	MIC940817DB2	GOVF720301HE9	\$1,082.85	0FEB0C85-7FEB-4F60-928B-4F6212F55787
12/02/2020	NS	20851	MIC940817DB2	PEPJ7002286T0	\$2,954.59	0B85EB23-29D4-4FD7-90D0-5DC5204E0CD1
30/01/2020	NS	20764	MIC940817DB2	SARL860614LE0	\$2,771.31	0C014399-030F-44FD-9F1C-9845AA1648DB
1180-003-000		SUBSIDIO AL EMPLEO			\$145.35	\$0.00
Nomina de la primera quincena						
2160-001-000		PROVISION DE SUELDOS			\$0.00	\$27,066.92
Nomina de la primera quincena						
30/01/2020	NQ	3348	MIC940817DB2	ZERL721201V60	\$0.00	0ED1C700-B449-A441-BFAC-9E9FD0A85C00
05/02/2020	NS	20807	MIC940817DB2	ROMU610423DL2	\$830.38	0A78B333-9CBF-4E3A-8290-5F214DBE1F48
12/02/2020	NS	20840	MIC940817DB2	GOVF720301HE9	\$1,082.85	0FEB0C85-7FEB-4F60-928B-4F6212F55787
12/02/2020	NS	20851	MIC940817DB2	PEPJ7002286T0	\$2,954.59	0B85EB23-29D4-4FD7-90D0-5DC5204E0CD1
30/01/2020	NS	20764	MIC940817DB2	SARL860614LE0	\$2,771.31	0C014399-030F-44FD-9F1C-9845AA1648DB
<b>SUMAS IGUALES</b>					<b>\$30,222.95</b>	<b>\$30,222.95</b>
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:			

## e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

31/Mar/20

RPC: FFL140914PL2

Registro patronal

### Reporte de la nómina

Nómina: 7

Clasificación: ??????????

Rango de departamentos:

Periodo de pago: Del 16/Mar/20 al 31/Mar/20

Periodicidad: Semanal

Forma de pagos: Todas

#### PERCEPCIONES

P001	SUELDO	27,877.60
P002	COMISIONES	5,900.00
P105	ISR AJUSTADO POR SUBSIDIO	149.05
P106	SUBSIDIO EFECT. ENTREGADO	13.38
Total de percepciones		33,940.03

#### DEDUCCIONES

D001	IR	2,359.68
D002	MSS	712.47
D100	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	-240.54
D103	AJUSTE AL SUBSIDIO CAUSADO	162.43
D104	AJUSTE EN SUBSIDIO AL EMPLEO	145.35
Total de deducciones		3,139.39

e. CFDI de nómina-viáticos-préstamos

TIFA MEXICO, S.A. DE C.V.		Póliza	
Nomina de la SEGUNDA quincena DE MARZO		No. 4	Fecha: 02/03/2020
Cuenta	Nombre	Debe	Haber
6100-001-000	SUELDOS Y SALARIOS	\$27,877.60	\$0.00
	Nomina de la primera quincena		
6100-004-000	COMISIONES	\$5,900.00	\$0.00
	Nomina de la primera quincena		
5200-001-000	OTRAS DEDUCCIONES	\$149.05	\$0.00
	Nomina de la primera quincena		
5200-001-000	OTRAS DEDUCCIONES	\$13.38	\$0.00
	Nomina de la primera quincena		
2150-001-000	RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	\$0.00	\$2,359.68
	Nomina de la primera quincena		
2150-007-000	RETENCIONES IMSS OBRERO	\$0.00	\$712.47
	Nomina de la primera quincena		
1180-003-000	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$240.54	\$0.00
	Nomina de la primera quincena		
5200-001-000	OTRAS DEDUCCIONES	\$0.00	\$162.43
	Nomina de la primera quincena		
1180-003-000	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$0.00	\$145.35
	Nomina de la primera quincena		
2160-001-000	PROVISION DE SUELDOS	\$0.00	\$30,800.64
	Nomina de la primera quincena		

## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

---

Los contribuyentes que hagan pagos por concepto de sueldos y **salarios podrán dar por cumplidas las obligaciones de expedir la constancia y el comprobante fiscal del monto total de los viáticos pagados en el año de calendario mediante la expedición y entrega en tiempo y forma a sus trabajadores del CFDI de nómina**, siempre que en dicho CFDI hayan reflejado la información de viáticos que fueron entregados, así como los importes comprobados y no comprobados.

**Fundamento Legal: Artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 93, primer párrafo, fracción XVII, 99, primer párrafo, fracciones III y VI de la Ley del Impuesto sobre la Renta, 152 del Reglamento de la Ley del Impuesto sobre la Renta, regla 2.7.5.3. de la Resolución Miscelánea Fiscal vigente. Planteami**



## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Se pueden emitir 2 recibos.

El primero con el anticipo de viáticos (clave 003) y luego la comprobación con las claves de viáticos comprobados y el ajuste de viáticos.

O como en este ejemplo en una nómina especial donde se incorporan los 3 conceptos

Importante: Si no se comprueban el anticipo de viáticos el tratamiento es:

1.-Descontar cada nomina lo no comprobado o

2.-Se tomara como un ingresos gravado para ISR como para IMSS

RFC: TCA030725H60  
General de Ley Personas Morales  
Registro Patronal IMSS: Y54-43754-10-5

No. Trab.: 8  
Nombre: CLAUDIA ERNESTINA LOZANO MARTINEZ  
CURP: LOMC670714MDGZRL09  
RFC: LOMC670714TV3  
R. IMSS: 32866707105  
Régimen Trabajador: Sueldos

### RECIBO DE NÓMINA

Depto.: CLAUDIA ERNESTINA LOZANO  
Puesto: ADMINISTRATIVO GENERAL  
No. Nómina: 9  
Periodo del: 31/jul./2023 al 31/jul./2023  
Días trabajados: 1  
Faltas: 0

PERCEPCIONES			DEDUCCIONES		
P049	ANTICIPO DE VIATICOS	16,664.44	D050	AJUSTE DE VIATICOS	16,664.44
P050	VIATICOS COMPROBADOS EX	16,664.44			

Total Percepciones	33,328.88	Total Deducciones	16,664.44
Neto Pagado	16,664.44		
Total en Efectivo	16,664.44		

FIRMA: \_\_\_\_\_

#### Comprobante Fiscal Digital por Internet

Folio Fiscal: EED65525-3305-41E1-9236-C99A26E1F125  
Fecha y hora de certificación: 2023-09-05T14:54:42  
No de Serie del CSD del SAT: 00001000000501960426  
Forma de pago: Por definir

Lugar de emisión: 06500  
Fecha y hora de emisión: 2023-09-05T14:55:12  
No. de serie del CSD del emisor: 00001000000507297590  
Serie y Folio Interno: A11447



Total percepciones:	16,664.44
Total otros pagos:	16,664.44 +
Otros pagos:	16,664.44
Subsidio efectivamente entregado al trabajador	
Total deducciones sin ISR:	16,664.44 -
ISR retenido:	0.00 -
Total:	16,664.44 =

#### Sello Digital del Contribuyente Emisor:

W6E7H5EC-0m9LdC0R00v0xY7s7aLc0y9U9eF7Duk0TPT=LA724u2agM5=8EEp0XUyP+NKuG-c56Nz0xv+W8gUJGEasIampITNCScl0Jta7qDw0FRH+5UX4QKA+c7M9y1c05HMH+Ee0D0c0d0y  
66A3Y0RcP1K3G0U0G0aX0D0R0k+5MCD0EGYApr0K0v0eU0U0nd0p7a07A7z0GCT0R0y0V9U0g-4U0c0E0G1W0A050AcU190SPJ11c0D0E0J+3K7V1y0H0q0C0w0D0w0FR0M0W+y0L0S0B0R0I0T0b0K  
0R0H+0z0W0G0e0g+H0U0Q00

## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

**RECIBO DE NÓMINA**

<b>No. Trab.:</b> 7 <b>Nombre:</b> LANDY ELIZABETH HERNANDEZ VAZQUEZ <b>CURP:</b> HEVL740703MCCRZN00 <b>RFC:</b> HEVL740703GG8 <b>R. IMSS:</b> <b>Régimen Trabajador:</b> Asimilados otros	<b>Depto.:</b> LANDI ELIZABETH HERNANDEZ <b>Puesto:</b> ADMINISTRATIVO GENERAL <b>No. Nómina:</b> 9 <b>Periodo del:</b> 31/jul/2023 al 31/jul/2023 <b>Días trabajados:</b> 1 <b>Faltas:</b> 0
---	--

PERCEPCIONES	DEDUCCIONES				
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%; border-bottom: 1px solid black;">P049</td> <td style="width: 70%; border-bottom: 1px solid black;">ANTICIPO DE VIATICOS</td> <td style="width: 20%; border-bottom: 1px solid black; text-align: right;">1,056.00</td> </tr> </table>	P049	ANTICIPO DE VIATICOS	1,056.00		
P049	ANTICIPO DE VIATICOS	1,056.00			
Total Percepciones <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">1,056.00</td> </tr> </table>		1,056.00	Total Deduciones <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">.00</td> </tr> </table>		.00
	1,056.00				
	.00				
Neto Pagado <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">1,056.00</td> </tr> </table>		1,056.00			
	1,056.00				
Total en Efectivo <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">1,056.00</td> </tr> </table>		1,056.00			
	1,056.00				

FIRMA: \_\_\_\_\_

**Comprobante Fiscal Digital por Internet**

<b>Folio Fiscal:</b> 0AF1FC8A-940D-48FE-9A34-FCDC94C3DB29 <b>Fecha y hora de certificación:</b> 2023-09-05T14:57:38 <b>No de serie del CSD del SAT:</b> 00001000000501960426 <b>Forma de pago:</b> Por definir	<b>Lugar de emisión:</b> 06500 <b>Fecha y hora de emisión:</b> 2023-09-05T14:57:39 <b>No. de serie del CSD del emisor:</b> 00001000000507297590 <b>Serie y Folio Interno:</b> B3129
---	--



<b>Total percepciones:</b>	.00
<b>Total otros pagos:</b>	1,056.00 +
Otros pagos:	1,056.00
Subsidio electrónicamente entregado al trabajador	
<b>Total de deducciones sin ISR:</b>	0.00 -
<b>ISR retenido:</b>	0.00 -
<b>Total:</b>	1,056.00 =

**Sello Digital del Contribuyente Emisor:**  

 80P10P111...  
 80P10P111...  
 https://www.sat.gob.mx/...





## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Póliza Eg 1 - Enero 22 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas

Departamentos Crear

Información adicional de la partida

Pago

Id Fiscal:

RFC: HEVL740703GG8

Fecha: 12/01/2022

Datos origen

Forma de pago: 03=Transferencia

Banco: 012=BBVA BANCOMER

Banco extranjero:

Cuenta: 0183012263

Num. cheque:

Monto: 1056.00000

Datos destino

Beneficiario: Landy hernandez

Banco: 012=BBVA BANCOMER

Banco extranjero:

Cuenta: 0176542234

Debe: 1056 Haber: \$0.00

0000-000-000

No. de partidas: 1

Nombre: Landy hernandez

Aceptar Cancelar Ayuda

ADMINISTRADOR Administrador

10:26 p. m. 12/11/2023

## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Póliza Eg 1 - Enero 22 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas Cuentas por producto o servicio Catálogos NIF Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Tablero CFDI's Tablero Buzón contable Buzón contable

Tipo Eg Número Concepto ANTICIPO DE VIATICOS No.Cuenta 1170-001-001 0000-000-000 No. de partidas 1 Nombre Landy hernandez

Agregar datos de comprobantes

Datos de comprobantes

CFDI Extranjero

UUID	Fecha	RFC receptor	RFC emisor	Monto	Folio	Serie
FC8A-9400-48FE-9A34-FCDC94C3DB2E	05/09/2023	HEVL740703GG8	TCA030725H60	\$1,056.00	3129	B

1 \$ 1056.00

1056 Haber \$0.00

0.00 0.00

Aceptar Cancelar Ayuda

ADMINISTRADOR Administrador 10:29 p. m. 12/11/2023

# f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Pólizas - Enero/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas Cuentas por producto o servicio Catálogos NIF Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Tablero CFDI's Buzón contable

Buscar (F3)

Tij	Número	Au	Fecha	Origen	DD	Póliza priv.	Concepto	Col
Dr	1	N	01/01/2022	COI	•	0	Provisión de nómina del periodo	S
Eg	2	N	01/01/2022	COI	•	0	Provisión de nómina del periodo	S
lg	1	N	12/01/2022	COI		0	ANTICIPO DE VIATICOS	S

QT	IN	FP	CF	Cuenta	Nombre	Departame	Concepto	Debe	Haber
		•	•	1170-001-001	Landy hernandez		0 ANTIPO DE VIATICOS	1,056.00	0.00
				1120-001-001	BBVA		0 ANTIPO DE VIATICOS	0.00	1,056.00
								\$ 1,056.00	\$ 1,056.00

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

Windows taskbar with icons for Start, Search, Chrome, PowerPoint, Firefox, File Explorer, Excel, Word, and system tray with date 10:30 p. m. 12/11/2023.

# f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Póliza Eg 1 - Enero 22 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas Cuentas por producto o servicio Pólizas Catálogos NIF Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Monedas Tablero CFDI's Buzón contable

Navigation icons: Print, Back, Forward, etc.

Tipo: Eg Número: 1 Fecha: 12/01/2022  
Concepto: ANTICIPO DE VIATICOS

No.Cuenta	Depto	Concepto del movimiento <F2>	Debe	Haber
1170-001-001	0	ANTICIPO DE VIATICO	\$1,056.00	\$0.00
1120-001-001	0	ANTICIPO DE VIATICO	\$0.00	\$1,056.00
0000-000-000			0.00	0.00

Reporte de emisión de pólizas

Plantilla: EmitPolizasFiscales

Contabilidad electrónica

- Incluir información de forma de pago
- Incluir información de comprobantes

Aceptar Cancelar Ayuda

No. de partidas: 1  
Nombre: Landy hernandez

ADMINISTRADOR Administrador

Taskbar: Windows, Search, Chrome, PowerPoint, Firefox, File Explorer, Excel, Word, Paint, etc.

System tray: 10:31 p. m. 12/11/2023

## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Póliza de anticipo de viáticos, pero sin datos de CFDI en la cuenta de bancos

EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.						<b>Póliza</b>	
ANTICIPO DE VIATICOS						No. 1	
						Eg	
						Fecha: 12/01/2022	
Cuenta	Nombre			Debe		Haber	
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm.cheque	Monto	RFC	Beneficiario
Banco destino		Cta destino					
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RCFReceptor	Monto comprobante	UUID	
1170-001-001		Landy hernandez			\$1,056.00	\$0.00	
ANTICIPO DE VIATICOS							
12/01/2022	BBVA BANCOMER	0183012263	Transferencia		\$1,056.00	HEVL740703GG8	Landy hernandez
BBVA BANCOMER		0176542234					
05/09/2023	B	3129	TCA030725H60	HEVL740703GG8	\$1,056.00	0AF1FC8A-940D-48FE-9A34-FCDC94C3DB29	
1120-001-001		BBVA			\$0.00	\$1,056.00	
ANTICIPO DE VIATICOS							
<b>SUMAS IGUALES</b>					\$1,056.00	\$1,056.00	
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:				

# f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Pólizas - Enero/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Enero 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Cuentas Pólizas Póliza dinámica Tipos de pólizas Conceptos de pólizas Cuentas por producto o servicio Catálogos NIF Balanza de comprobación Balanza Departamentos Centro de costos Proyectos Segmentos Crear Importar Modificar Presupuestos Presupuestos Monedas Tablero CFDI's Tablero Buzón contable Buzón contable

Buscar (F3)

Ti	Número	Au	Fecha	Origen	DD	Póliza priv.	Concepto
Dr	1	N	01/01/2022				
Dr	2	N	01/01/2022				
Eg	1	N	12/01/2022				

OT IN FP CF Cuenta

		+	+	1170-001-001
				1120-001-001

Agregar datos de comprobantes

Datos de comprobantes

CFDI Extranjero

UUID	Fecha	RFC receptor	RFC emisor	Monto	Folio	Serie
C8A-940D-48FE-9A34-FCDC94C3DB29	05/09/2023	HEVL740703GG8	TCA030725H60	\$1,056.00	3129	B

1 | \$ 1056.00

Aceptar Cancelar Ayuda

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador 10:37 p. m. 12/11/2023

## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

---

```
▼<PLZ:Polizas xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" Version="1.3" RFC="TME140909PE3" Mes="01"
Anio="2022" TipoSolicitud="DE" NumTramite="AB12222222222" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_3.xsd">
▼<PLZ:Poliza NumUnIdenPol="Eg1" Fecha="2022-01-12" Concepto="ANTICIPO DE VIATICOS">
  ▼<PLZ:Transaccion NumCta="1170-001-001" DesCta="Landy hernandez" Concepto="ANTICIPO DE VIATICOS" Debe="1056.00" Haber="0.00">
    <PLZ:CompNal UUID_CFDI="0AF1FC8A-940D-48FE-9A34-FCDC94C3DB29" RFC="TCA030725H60" MontoTotal="1056.00"/>
    <PLZ:Transferencia CtaOri="0183012263" BancoOriNal="012" CtaDest="0176542234" BancoDestNal="012" Fecha="2022-01-12" Benef="Landy hernandez" RFC="HEVL740703GG8" Monto="1056.00"/>
  </PLZ:Transaccion>
  ▼<PLZ:Transaccion NumCta="1120-001-001" DesCta="BBVA" Concepto="ANTICIPO DE VIATICOS" Debe="0.00" Haber="1056.00">
    <PLZ:CompNal UUID_CFDI="0AF1FC8A-940D-48FE-9A34-FCDC94C3DB29" RFC="TCA030725H60" MontoTotal="1056.00"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Póliza de comprobación de gastos sin CFDIS

EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.							<b>Póliza</b>	
COMPROBACION DE VIATICOS							No. 3	
Dr							Fecha: 12/01/2022	
Cuenta	Nombre			Debe		Haber		
Fecha	Banco origen	Cta origen	Forma de pago	Núm.cheque	Monto	RFC	Beneficiario	
Banco destino		Cta destino						
FechaCFDI	Serie	Folio	RFCEmisor	RFCReceptor	Monto comprobante	UUID		
6200-045-000		HOSPEDAJE			\$800.00		\$0.00	
		COMPROBACION DE VIATICOS						
6200-046-000		ALIMENTACION			\$256.00		\$0.00	
		COMPROBACION DE VIATICOS						
1170-001-001		Landy hernandez			\$0.00		\$1,056.00	
		COMPROBACION DE VIATICOS						
<b>SUMAS IGUALES</b>					\$1,056.00		\$1,056.00	
Hecho por:	Revisado:	Autorizado:	Auxiliares:					

## f. Viáticos : Anticipo y comprobación

Este CFDI se podría contabilizar:

En la póliza de egresos, con todos los CFDI de gastos.

En dos pólizas en la de egresos y este mismo comprobante en la póliza de diario con los demás comprobantes de gastos

RECIBO DE NÓMINA

No. Trab.:	318	Depto.:	AGUSTIN RICHARDO BECERRIL
Nombre:	AGUSTIN RICHARDO BECERRIL	Puesto:	ADMINISTRATIVO GENERAL
CURP:	PBA051218HMCCG07	No. Nómina:	9
RFC:	PBA051218G05	Periodo del:	31/jul/2023 al 31/jul/2023
R. IMSS:	16846511034	Días trabajados:	1
Régimen Trabajador:	Sueldos	Faltas:	0

PERCEPCIONES		DEDUCCIONES	
P049	ANTICPO DE VIATICOS	2,508.00	D050 AJUSTE DE VIATICOS 2,206.00
P050	VIATICOS COMPROBADOS EX	2,206.00	

Total Percepciones	4,712.00	Total Deduciones	2,206.00
Neto Pagado	2,506.00		
Total en Efectivo	2,506.00		

FIRMA: \_\_\_\_\_

Comprobante Fiscal Digital por Internet

Folio Fiscal: 2ECC99C1-3519-45D0-B704-401F5E47755F	Lugar de emisión: 06500
Fecha y hora de certificación: 2023-09-05T14:55:09	Fecha y hora de emisión: 2023-09-05T14:55:42
No de Serie del CSD del SAT: 00001000000501960426	No. de serie del CSD del emisor: 00001000000507297590
Forma de pago: Por definir	Serie y Folio interno: A11448



Total percepciones:	2,206.00
Total otros pagos:	2,506.00 +
Otros pagos:	2,506.00
Subsidio efectivamente entregado al trabajador	
Total deducciones sin ISR:	2,206.00 -
ISR retenido:	0.00 -
<b>Total:</b>	<b>2,506.00 =</b>

Sello Digital del Contribuyente Emisor:  
 VbYPCRqg1K2P7Ywz7PwKCC06hsw09kMADA5888Ag9eP07p3h0wV7j7Auk9V44G05F6884d+7P8W0Z7w+R4032w810Y10588P79196w+FKY1CC0p0nCa70Xh0w03h0w032080j  
 8N9KdEEm030w4q300w0P7w030w04e0L00w07070w011Y0C0m70w04000-48888-83X70w0g0K7T70G0w7w0C0A0Z0w07p0C0L0w0G0C0T70P0p03E-43080Q0w030w07K0800  
 w003R0w0R0/C0L740g=

## g. Préstamos

7. ¿Cómo se registran en el CFDI de nómina versión 1.2 los préstamos otorgados a los empleados?

Se reportan en la sección de **OtrosPagos** con la clave **999** Pagos distintos a los listados y que no deben considerarse como ingreso por sueldos, salarios o ingresos asimilados.

ESPERANZA No. 957 Int. 402, BENITO JUAREZ, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO, C.P. 03020  
RFC: TME140909PE3  
General de Ley Personas Morales

No. Trab.: 13  
Nombre: JOSE DEL CARMEN MARQUEZ SILVA  
CURP: MASC791007HDFRLR05  
RFC: MASC791007IDA  
R. IMSS:  
Régimen Trabajador: Otro Régimen

**RECIBO DE NÓMINA**

Depto.: DPTO PROYECTOS  
Puesto:  
No. Nómina: 2  
Periodo del: 16/Ene/2018 al 31/Ene/2018  
Días trabajados: 15  
Faltas: 0

PERCEPCIONES		DEDUCCIONES
PD21	PRESTAMO PERSONAL	1,250.00

Total Percepciones	1,250.00	Total Deducciones	.00
Neto Pagado	1,250.00		
Total en Efectivo	1,250.00		

**Comprobante Fiscal Digital por Internet**

Folio Fiscal: E440D3CC-E5AE-4491-888E-F29EA6C8D17C Fecha y hora de certificación: 2018-02-07T16:08:52 No de Serie del CSD del SAT: 0000100000407612027 Forma de pago: Por definir	Lugar de emisión: 03020 Fecha y hora de emisión: 2018-02-07T16:08:49 No. de serie del CSD del emisor: 00001000000305538233 Serie y Folio interno: NOMINA162
--	--



Total percepciones:	.00
Total otros pagos:	1,250.00 +
Otros pagos:	1,250.00
Subsidio efectivamente entregado al trabajador	
Total deducciones sin ISR:	0.00 -
ISR retenido:	0.00 -
Total:	1,250.00 =

Sello Digital del Contribuyente Emisor:  
 s2VnM8uAFGAM5N8O2GfNY2Q2ZDN7WUM4KSpGL8nyC1Yk2eCN28qN1pewWS400MP2uMKJeM1SGAB5JAWElH6uMGG5DON11u2E8kpey6ant0C2zC6z3Ujvwh7G6dN9W1MQH6EXAHPW3NM8u33+  
 c7XVYl-vq5y6\*

Sello Digital del SAT:

## g. Préstamos

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante xmlns:nomina12="http://www.sat.gob.mx/nomina12" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/3" LugarExpedicion="03020"
MetodoPago="PUE" TipoDeComprobante="N" Total="1250.00" Moneda="MXN" SubTotal="1250.00"
Certificado="MIIETCCA1GgAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDAzMDU1MzgyMzZmODQyKzIhcnNAQEFBQAwggKGMtGwNpYDVQVQDDC9BLkMuIGRlbnCBTZXJ2aWNpbyBkZSBBZG1pbmlzdHJhY2nDs24gVHJpYnVOYXJpY
NoCertificado="00001000000305538233" FormaPago="99"
Sello="a2VIN4tIpuNFGAIySNdOdGphJYgGyZON7WU84KSpGkLnhyQ1YkqEChQb9gN1pwrwWSk00l/OP2ufvKJefkf1SGAB5JAWElHodMGSf2ON11kqbEbKpey6on6Obz3CcsbiJNwwhGbdkNjWHM3H8EXAhPPW3NMHw
Fecha="2018-02-07T16:08:49" Folio="162" Serie="NOMINA" Version="3.3" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/3 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/3/cfdv33.xsd
http://www.sat.gob.mx/nomina12 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/nomina/nomina12.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="TIFA MEXICO SA DE CV" Rfc="TME140909PE3"/>
  <cfdi:Receptor Nombre="JOSE DEL CARMEN MARQUEZ SILVA" Rfc="MASC791007IQA" UsoCFDI="P01"/>
- <cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto Importe="1250.00" ValorUnitario="1250.00" Descripcion="Pago de nómina" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="84111505"/>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/timbrefiscaldigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
SelloSAT="GNabGG2nA5RDZhKqmdlxfb48Ggiz1y5ibDiFHxzWxYuPjIFrKMvV+rAX6d2x3zclKwmZHApbcv4M+7bK23Ql5HYHrMu/t+eAhf5m0gj3lWtuSk+lRtSabPWiuL2kyitri7c/KSstMBZGFcNQ+Oc/dYaI
NoCertificadoSAT="00001000000407612027"
SelloCFD="a2VIN4tIpuNFGAIySNdOdGphJYgGyZON7WU84KSpGkLnhyQ1YkqEChQb9gN1pwrwWSk00l/OP2ufvKJefkf1SGAB5JAWElHodMGSf2ON11kqbEbKpey6on6Obz3CcsbiJNwwhGbdkNjWHM3H8EXI
FechaTimbrado="2018-02-07T16:08:52" UUID="E440D3CC-E6AE-4491-888E-F29EA6C8D17C" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
- <nomina12:Nomina Version="1.2" TotalOtrosPagos="1250" TipoNomina="0" NumDiasPagados="15.000" FechaPago="2018-01-31" FechaInicialPago="2018-01-16" FechaFinalPago="2018-01-31">
  <nomina12:Receptor TipoRegimen="99" PeriodicidadPago="04" TipoContrato="99" NumEmpleado="13" Departamento="DPTO PROYECTOS" Curp="MASC791007HDFRLR05" ClaveEntFed="DIF"/>
- <nomina12:OtrosPagos>
  <nomina12:OtroPago Importe="1250" TipoOtroPago="999" Concepto="PRESTAMO PERSONAL" Clave="P021"/>
</nomina12:OtrosPagos>
</nomina12:Nomina>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```



# Generación de los XML de envío al Sat

# 1. Catálogo de cuentas

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Causación de IVA IVA acreditable Cuentas para OT Operaciones con terceros Reportes OT Consultar tercero en lista negra del SAT Causación de IVA IVA trasladado Ingresos cobrados Reportes IC Impuestos trasladados Cuentas para IC Ingresos cobrados

Generación de XML Asignación de código agrupador Reportes Ajuste anual Hojas fiscales Hojas

Catálogo de cuentas

- Balanza por agrupador
- Catálogo de cuentas (Alt+I+X+C)
- Auxiliares de cuentas
- Auxiliares de folios
- Reporte de balanza por agrupador
- Reporte de cuentas por agrupador

Ti	Número	Au	Fecha	Origen	DD	Póliza priv.	Concepto			
Dr	1	N	01/04/2022	COI	●		0 VENTAS F-VARIAS			
Dr	2	N	12/04/2022	COI	●		0 VENTAS F-VARIAS			
Dr	3	N	12/04/2022	COI	●		0 VENTA F- FN - 7 / JEMA ASESORIA			
Dr	4	N	12/04/2022	COI	●		0 DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA			
Dr	5	N	01/04/2022	COI	●		0 Provisión de nómina del periodo			
Dr	6	N	01/04/2022	COI	●		0 Provisión de nómina del periodo			
Dr	7	N	01/04/2022	COI	●		0 VENTA F- ND - 1 / JEMA ASESORIA			
Eg	1	N	01/04/2022	COI	●		0 PAGO DE NOMINA			
Ig	1	N	01/04/2022	COI	●		0 COBRO A CLIENTES			
Ig	2	N	01/04/2022	COI	●		0 COBRO A CLIENTES			

OT	IN	FP	CF	Cuenta	Nombre	Departamento	Concepto	Tipo de cambio	Debe	Haber	
			●	6200-001-000	SUELDOS Y SALARIOS		0 SUELDOS Y SALARIOS		1.00000	8,239.66	0.00
			●	6200-003-000	HORAS EXTRAS		0 HORAS EXTRAS		1.00000	655.05	0.00
			●	2150-001-000	RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS		0 RETENCIONES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS		1.00000	0.00	517.32
			●	2150-007-000	RETENCIONES IMSS TRABAJADORES		0 RETENCIONES IMSS TRABAJADOR		1.00000	0.00	217.37
							PROVISIÓN DE SUELDOS Y				
									\$ 8,894.71	\$ 8,894.71	

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

Catálogo de cuentas (Alt+I+X+C) ADMINISTRADOR Administrador

10:03 p. m. 08/08/2023

# 1. Catálogo de cuentas

The screenshot displays the Aspel-COI 9.0 software interface. The title bar reads "Aspel-COI 9.0 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Septiembre 19". The main menu includes "Archivo", "Cuentas y pólizas", "Activos", "Fiscales", "Reportes", "Indicadores", "Procesos", "Herramientas", "Configuración", "Vista", and "Ayuda". The ribbon contains various fiscal and accounting options such as "Cuentas para OT", "Operaciones con terceros", "Reportes OT", "Consultar tercero en lista negra del SAT", "Causación de IVA", "IVA trasladado", "Ingresos cobrados", "Reportes IC", "Generación de XML", "Asignación de código agrupador", "Reportes", "Ajuste anual por inflación", "Ajuste anual", "Hojas fiscales", and "Hojas".

The "Generación de XML de catálogo de cuentas" dialog box is open, showing the following fields:

- Cuentas:** A dropdown menu for "Nivel" with options: "2.- Sub-cta" (selected), "1.- Mayor", "2.- Sub-cta", and "3.- Auxiliar".
- Guardar como:** A section with "Formato de archivo" set to "XML", "Ruta" set to "D:\ASPEL\DACASPEL\SISTEMAS ASPEL\COI9.00\DAT", and "Nombre" set to "AAA010101AAA201909CT.xml".
- Buttons: "Aceptar", "Cancelar", and "Ayuda".

A dropdown menu is open from the "Generación de XML" button, listing the following options:

- Catálogo de cuentas
- Balanza de comprobación
- Pólizas
- Auxiliares de cuentas
- Auxiliares de folios
- Reporte de balanza por agrupador
- Reporte de cuentas por agrupador

The Windows taskbar at the bottom shows the system tray with the time "11:34 p. m." and date "31/12/2032". The taskbar also displays icons for various applications and the system clock.

# 1. Catálogo de cuentas

```
<catalogocuentas:Catalogo xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:catalogocuentas="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas"
Version="1.3" RFC="TME140909PE3" Mes="04" Anio="2022" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas/CatalogoCuentas_1_3.xsd">
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="101" NumCta="1110-000-000" Desc="FONDO FIJO DE CAJA" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="101.01" NumCta="1110-001-000" Desc="CAJA CHICA" SubCtaDe="1110-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="102" NumCta="1120-000-000" Desc="BANCOS" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="102.01" NumCta="1120-001-000" Desc="BANCOS NACIONALES" SubCtaDe="1120-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="103" NumCta="1140-000-000" Desc="INVERSIONES EN VALORES" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="103.01" NumCta="1140-001-000" Desc="INVERSIONES CUENTA #" SubCtaDe="1140-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="105" NumCta="1150-000-000" Desc="CLIENTES" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="105.01" NumCta="1150-001-000" Desc="CLIENTES NACIONALES" SubCtaDe="1150-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="105.01" NumCta="1150-002-000" Desc="CREDITO" SubCtaDe="1150-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="108" NumCta="1155-000-000" Desc="ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES" Nivel="1" Natur="A"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="108.01" NumCta="1155-001-000" Desc="ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES" SubCtaDe="1155-000-000" Nivel="2" Natur="A"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="106" NumCta="1160-000-000" Desc="DOCUMENTOS POR COBRAR" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="106.01" NumCta="1160-001-000" Desc="DOCUMENTO #" SubCtaDe="1160-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="107" NumCta="1170-000-000" Desc="DEUDORES DIVERSOS" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="107.01" NumCta="1170-001-000" Desc="FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS" SubCtaDe="1170-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="107.02" NumCta="1170-002-000" Desc="SOCIOS Y ACCIONISTAS" SubCtaDe="1170-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="107.05" NumCta="1170-003-000" Desc="OTROS DEUDORES DIVERSOS" SubCtaDe="1170-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="113" NumCta="1180-000-000" Desc="IMPUESTOS A FAVOR" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="113.01" NumCta="1180-001-000" Desc="IVA A FAVOR" SubCtaDe="1180-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="113.02" NumCta="1180-002-000" Desc="ISR A FAVOR" SubCtaDe="1180-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="113.06" NumCta="1180-003-000" Desc="SUBSIDIO AL EMPLEO" SubCtaDe="1180-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="115" NumCta="1190-000-000" Desc="INVENTARIOS" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="115.01" NumCta="1190-001-000" Desc="ALMACEN" SubCtaDe="1190-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="118" NumCta="1200-000-000" Desc="IMPUESTOS ACREDITABLES" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="118.01" NumCta="1200-001-000" Desc="IVA ACREDITABLE PAGADO" SubCtaDe="1200-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="118.03" NumCta="1200-002-000" Desc="IEPS ACREDITABLE PAGADO" SubCtaDe="1200-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="119" NumCta="1201-000-000" Desc="IMPUESTOS POR ACREDITAR" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="119.01" NumCta="1201-001-000" Desc="IVA POR ACREDITAR" SubCtaDe="1201-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="119.02" NumCta="1201-002-000" Desc="IEPS POR ACREDITAR" SubCtaDe="1201-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="109" NumCta="1210-000-000" Desc="PAGOS ANTICIPADOS" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="109.01" NumCta="1210-001-000" Desc="SEGUROS Y FIANZAS" SubCtaDe="1210-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="109.05" NumCta="1210-002-000" Desc="RENTAS" SubCtaDe="1210-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="109.23" NumCta="1210-003-000" Desc="GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO" SubCtaDe="1210-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="120" NumCta="1215-000-000" Desc="ANTICIPOS A PROVEEDORES" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="120.01" NumCta="1215-001-000" Desc="ANTICIPO PROVEEDOR #" SubCtaDe="1215-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="114" NumCta="1220-000-000" Desc="ANTICIPOS DE IMPUESTOS" Nivel="1" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="114.01" NumCta="1220-001-000" Desc="PAGOS PROVISIONALES DE ISR" SubCtaDe="1220-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="114.01" NumCta="1220-002-000" Desc="ISR RETENIDO POR INVERSIONES" SubCtaDe="1220-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
  <catalogocuentas:Ctas CodAgrup="110.01" NumCta="1220-003-000" Desc="SUBSIDIO AL EMPLEO" SubCtaDe="1220-000-000" Nivel="2" Natur="D"/>
```

## 2. Balanza de comprobación

Generación de XML de balanza de comprobación

Cuentas

Nivel: 2.- Sub-cta  
1.- Mayor  
2.- Sub-cta  
3.- Auxiliar

Balanza

Tipo de envío: Normal

Fecha última modificación: 31/12/2032

Guardar como

Formato de archivo: XML

Ruta: D:\ASPEL\DACASPEL\SISTEMAS ASPEL\COI9.00\DAT

Nombre: AAA010101AAA201909BN .xml

Aceptar Cancelar Ayuda

Esta información se integra de acuerdo a la información que proporciona el SAT para su generación, de acuerdo a lo que pide el SAT en el XML de la versión 1.3 de la contabilidad electrónica.

Este filtro sirve para indicar los datos que se guardaran al generar el archivo XML. Los formatos disponibles para generar el archivo son XML y ZIP.

Una vez que se termina, el sistema genera y muestra el reporte de la generación de cuentas, donde indica:

- Resultado del proceso
- Número de cuentas incluidas
- Totales: Saldo inicial, Debe, Haber, Saldo final
- Cuentas sin código agrupador, configuradas para incluir en el XML

Nombre. Por omisión el sistema sugiere el nombre del archivo, por ejemplo: XXX010101XXX201501CT donde XXX010101XXX = RFC del contribuyente, 201501 = período (año y mes), CT = Cuentas.

## 2. Balanza de comprobación

---

```
▼<BCE:Balanza xmlns:BCE="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/BalanzaComprobacion" xmlns:xsi="http://
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/BalanzaComprobacion
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/BalanzaComprobacion/BalanzaComprobacion_1_3.xsd" Version="1.3"
  <BCE:Ctas NumCta="10100000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10101000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10200000" SaldoIni="0.00" Debe="68.52" Haber="23.20" SaldoFin="45.32"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10201000" SaldoIni="0.00" Debe="68.52" Haber="23.20" SaldoFin="45.32"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10202000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10300000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10301000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10302000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10303000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10400000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10401000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10500000" SaldoIni="0.00" Debe="4.64" Haber="45.32" SaldoFin="-40.68"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10501000" SaldoIni="0.00" Debe="4.64" Haber="45.32" SaldoFin="-40.68"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10502000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10503000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10504000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10600000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10605000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10606000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="10601000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81400000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81401000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81402000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81500000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81501000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81502000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81600000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81601000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="81602000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="89900000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="89901000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
  <BCE:Ctas NumCta="89902000" SaldoIni="0.00" Debe="0.00" Haber="0.00" SaldoFin="0.00"/>
</BCE:Balanza>
```

# 3.Pólizas

Pólizas - Abril/2022 - Aspel-COI 10.00.03 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. Abril 22

Archivo Cuentas y pólizas Activos Fiscales Reportes Indicadores Procesos Herramientas Configuración Vista Ayuda

Datos fiscales de Terceros Causación de IVA IVA gcreditable Impuestos acreditables Operaciones con terceros Reportes OT Consultar tercero en lista negra del SAT Causación de IVA IVA trasladado Ingresos cobrados Reportes IC

Operaciones con terceros/DIOT Ingresos cobrados

Generación de XML Asignación de código agrupador Reportes Ajuste anual Hojas fiscales Hojas

Catálogo de cuentas Balanza de comprobación Pólizas Auxiliares de cuentas Auxiliares de folios Reporte de balanza por agrupador Reporte de cuentas por agrupador

Tip	Número	Au	Fecha	Origen	DD	Póliza priv.	Concepto	Co
Dr	1	N	01/04/2022	COI	•	0	VENTAS F-VARIAS	S
Eg	2	N	12/04/2022	COI	•	0	VENTAS F-VARIAS	S
Ig	3	N	12/04/2022	COI	•	0	VENTA F- FN - 7 / JEMA ASESORIA	S
Dr	4	N	12/04/2022	COI	•	0	DEVOLUC MERC - ND - 1 / JEMA ASESORIA	S
Dr	5	N	01/04/2022	COI	•	0	Provisión de nómina del periodo	S
Dr	6	N	01/04/2022	COI	•	0	Provisión de nómina del periodo	S
Dr	7	N	01/04/2022	COI	•	0	VENTA F- ND - 1 / JEMA ASESORIA	S
Eg	1	N	01/04/2022	COI	•	0	PAGO DE NOMINA	S
Ig	1	N	01/04/2022	COI	•	0	COBRO A CLIENTES	S
Ig	2	N	01/04/2022	COI	•	0	COBRO A CLIENTES	S

OT	IN	FP	CF	Cuenta	Nombre	Departamento	Concepto	Tipo de cambio	Debe	Haber
•				6200-001-000	SUELDOS Y SALARIOS		0 SUELDOS Y SALARIOS	1.00000	8,239.66	0.00
•				6200-003-000	HORAS EXTRAS		0 HORAS EXTRAS	1.00000	655.05	0.00
•				2150-001-000	RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS		0 RETENCIONES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	1.00000	0.00	517.32
•				2150-007-000	RETENCIONES IMSS TRABAJADORES		0 RETENCIONES IMSS TRABAJADOR	1.00000	0.00	217.37
							PROVISIÓN DE SUELDOS Y			
									\$ 8,894.71	\$ 8,894.71

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio Agosto 2022

ADMINISTRADOR Administrador

10:20 p. m. 08/08/2023

### 3.Pólizas

Generación de XML de pólizas

Tipo de póliza

Todas las pólizas.  
Dr  
Eg  
Ig

Pólizas

Todas  
 Rango

Desde   
Hasta

Cuentas

Desde  Hasta

Asociación de comprobantes

Agregar comprobantes a todas las partidas

Fiscales

Tipo de solicitud AF=Acto de Fiscalización  
AF=Acto de Fiscalización  
FC=Fiscalización Compulsa  
DE=Devolución  
CO=Compensación

Número de orden   
Número de trámite

Guardar como

Formato de archivo XML

Ruta D:\ASPEN\DACASPEL\SISTEMAS ASPEN\...  
Nombre AAA010101AAA201909PL.xml

Aceptar Cancelar Ayuda

Esta información se integra de acuerdo a la información que proporciona el SAT para su generación, de acuerdo a lo que pide el SAT en el XML de la versión 1.3 de la contabilidad electrónica.

Este filtro sirve para indicar los datos que se guardaran al generar el archivo XML. Los formatos disponibles para generar el archivo son XML y ZIP.

Después de generarse el archivo, se mostrará un reporte de la generación del archivo de póliza con la siguiente información:

- Pólizas incluidas por tipo (Dr, Eg, Ig, Total)
- Totales ( Debe, Haber)
- Pólizas con descuadre
- Detalle

**Agregar comprobantes a todas las partidas.** Si se activa este campo a todas las partidas que se incluyen en el XML se le asignarán los CFDIs asociados a la póliza que corresponda. Por ejemplo si la partida 1 tiene 3 CFDIs y la partida 2 tiene 4 CFDIs, en el XML ambas partidas tendrán asociados los 7 CFDIs.

**Tipo de solicitud.** Selecciona el tipo de solicitud que indica el SAT para generar el archivo XML para la contabilidad electrónica. Atributo requerido para expresar el tipo de envío del auxiliar de la cuenta o subcuenta. Los tipos que puedes solicitar son: AF - Acto de fiscalización, FC - Fiscalización Compulsa, DE - Devolución, CO - Compensación.

**Número de orden.** Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud de la póliza. Es requerido para los tipos de solicitud AF y AC. El número de orden debe estar conformado por [A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}[/][0-9]{2} que indica el documento del SAT.

**Número de trámite.** Atributo para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia la solicitud de la póliza. Este campo es requerido cuando el tipo de solicitud es DE o CO.

**Nombre.** Por omisión el sistema sugiere el nombre del archivo, por ejemplo: XXX010101XXX201501CT donde XXX010101XXX = RFC del contribuyente, 201501 = período (año y mes), CT = Cuentas.

### 3. Auxiliar de pólizas

```
<PLZ:Polizas xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo_PolizasPeriodo_1_3.xsd"
Version="1.3" RFC="TME140909PE3" Mes="07" Anio="2022" TipoSolicitud="CO" NumTramite="AB5999999999999">
  <PLZ:Poliza NumUnIdenPol="202271Diario" Fecha="2022-07-01" Concepto="poliza">
    <PLZ:Transaccion NumCta="10501002" DesCta="GRUPO CISURE " Concepto="poliza" Debe="4.64" Haber="0.0">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="586406e5-4bae-4820-aeca-748e905158a0" RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="4.64" Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
    <PLZ:Transaccion NumCta="40101000" DesCta="Ventas y/o servicios grav a tasa gral" Concepto="poliza" Debe="0.0" Haber="4.64">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="586406e5-4bae-4820-aeca-748e905158a0" RFC="GCI120426PY5" MontoTotal="4.64" Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
  <PLZ:Poliza NumUnIdenPol="202271Ingresos" Fecha="2022-07-01" Concepto="PAGO">
    <PLZ:Transaccion NumCta="10201001" DesCta="BBVA BANCOMER" Concepto="PAGO" Debe="2.32" Haber="0.0">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="83AB2DD4-B6F1-48FE-B477-C29E1551CA86" RFC="VSE130228N48" MontoTotal="0.0" Moneda="XXX" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
    <PLZ:Transaccion NumCta="10501003" DesCta="VICON SOLUCIONES " Concepto="PAGO" Debe="0.0" Haber="2.32">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="83AB2DD4-B6F1-48FE-B477-C29E1551CA86" RFC="VSE130228N48" MontoTotal="0.0" Moneda="XXX" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
  <PLZ:Poliza NumUnIdenPol="202272Ingresos" Fecha="2022-07-01" Concepto="PAGO 2">
    <PLZ:Transaccion NumCta="10201001" DesCta="BBVA BANCOMER" Concepto="PAGO 2" Debe="43.0" Haber="0.0">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459" RFC="IST1503172VA" MontoTotal="0.0" Moneda="XXX" TipCamb="1.0"/>
      <PLZ:Transferencia CtaOri="0123986795" BancoOriNa="012" CtaDest="0183012256" BancoDestNa="012" Fecha="2022-07-01" Benef="INTEGRA" RFC="IST1503312VA" Monto="43.0"
      Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
    <PLZ:Transaccion NumCta="10501004" DesCta="INTEGRA" Concepto="PAGO 2" Debe="0.0" Haber="43.0">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459" RFC="IST1503172VA" MontoTotal="0.0" Moneda="XXX" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
  <PLZ:Poliza NumUnIdenPol="202273Ingresos" Fecha="2022-07-01" Concepto="PAGO FACTURA">
    <PLZ:Transaccion NumCta="10201001" DesCta="BBVA BANCOMER" Concepto="PAGO FACTURA" Debe="23.2" Haber="0.0">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="fab98474-307e-48a0-8014-036783bce25f" RFC="IST1503172VA" MontoTotal="23.2" Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
    <PLZ:Transaccion NumCta="10201001" DesCta="BBVA BANCOMER" Concepto="PAGO FACTURA" Debe="0.0" Haber="23.2">
      <PLZ:CompNal UUID_CFDI="fab98474-307e-48a0-8014-036783bce25f" RFC="IST1503172VA" MontoTotal="23.2" Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

## 4. Auxiliar de folio y auxiliar de cuentas

---

Generación de XML de auxiliar de cuentas

Cuentas

Desde

Hasta

Fiscales

Tipo de solicitud

Número de orden

Número de trámite

Guardar como

Formato de archivo

Ruta

Nombre  .xml

Esta información se integra de acuerdo a la información que proporciona el SAT para su generación, de acuerdo a lo que pide el SAT en el XML de la versión 1.3 de la contabilidad electrónica.

Este filtro sirve para indicar los datos que se guardaran al generar el archivo XML. Los formatos disponibles para generar el archivo son XML y ZIP.

Después de generarse el archivo, se mostrará un reporte de la generación del archivo de póliza con la siguiente información:

- Resultado del proceso
- Total de cuentas de detalle incluidas en el XML
- Cuentas incluidas.

**Tipo de solicitud.** Selecciona el tipo de solicitud que indica el SAT para generar el archivo XML para la contabilidad electrónica. Atributo requerido para expresar el tipo de envío del auxiliar de la cuenta o subcuenta. Los tipos que puedes solicitar son: AF - Acto de fiscalización, FC - Fiscalización Compulsa, DE - Devolución, CO - Compensación.

**Número de orden.** Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud de la póliza. Es requerido para los tipos de solicitud AF y AC. El número de orden debe estar conformado por [A-Z]{3}[0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2} que indica el documento del SAT.

**Número de trámite.** Atributo para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia la solicitud de la póliza. Este campo es requerido cuando el tipo de solicitud es DE o CO.

**Nombre.** Por omisión el sistema sugiere el nombre del archivo, por ejemplo: XXX010101XXX201501CT donde XXX010101XXX = RFC del contribuyente, 201501 = período (año y mes), CT = Cuentas.

## 7. Auxiliar de folios

---

```
▼ <RepAux:RepAuxFol xmlns:RepAux="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarFolios"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarFolios
  http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_3.xsd" Version="1.3"
  RFC="TME140909PE3" Mes="07" Anio="2022" TipoSolicitud="CO" NumTramite="AB5999999999999">
  ▼ <RepAux:DetAuxFol NumUnIdenPol="202271Diario" Fecha="2022-07-01">
    <RepAux:ComprNal UUID_CFDI="586406e5-4bae-4820-aeca-748e905158a0" MontoTotal="4.64" RFC="GCI120426PY5"
      Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </RepAux:DetAuxFol>
  ▼ <RepAux:DetAuxFol NumUnIdenPol="202271Ingresos" Fecha="2022-07-01">
    <RepAux:ComprNal UUID_CFDI="83AB2DD4-B6F1-48FE-B477-C29E1551CA86" MontoTotal="0.00" RFC="VSE130228N48"
      Moneda="XXX" TipCamb="1.0"/>
    </RepAux:DetAuxFol>
  ▼ <RepAux:DetAuxFol NumUnIdenPol="202272Ingresos" Fecha="2022-07-01">
    <RepAux:ComprNal UUID_CFDI="AF450280-09FC-490E-9234-37D374EEA459" MontoTotal="0.00" RFC="IST1503172VA"
      MetPagoAux="03" Moneda="XXX" TipCamb="1.0"/>
    </RepAux:DetAuxFol>
  ▼ <RepAux:DetAuxFol NumUnIdenPol="202273Ingresos" Fecha="2022-07-01">
    <RepAux:ComprNal UUID_CFDI="fab98474-307e-48a0-8014-036783bce25f" MontoTotal="23.20" RFC="IST1503172VA"
      Moneda="MXN" TipCamb="1.0"/>
    </RepAux:DetAuxFol>
  </RepAux:RepAuxFol>
```

## 8. Auxiliar de cuentas

---

```
▼<AuxiliarCtas:AuxiliarCtas xmlns:AuxiliarCtas="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarCtas" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-
instance" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarCtas
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/AuxiliarCtas/AuxiliarCtas_1_3.xsd" Version="1.3" RFC="TME140909PE3" Mes="07" Anio="2022" TipoSolicitud="CO"
NumTramite="AB5999999999999">
  ▼<AuxiliarCtas:Cuenta NumCta="10201001" DesCta="BBVA BANCOMER" SaldoIni="0.00" SaldoFin="45.32">
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202271Ingresos" Concepto=" " Debe="2.32" Haber="0.00"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202272Ingresos" Concepto=" " Debe="43.00" Haber="0.00"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202273Ingresos" Concepto=" " Debe="23.20" Haber="0.00"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202273Ingresos" Concepto=" " Debe="0.00" Haber="23.20"/>
  </AuxiliarCtas:Cuenta>
  ▼<AuxiliarCtas:Cuenta NumCta="10501002" DesCta="GRUPO CISURE " SaldoIni="0.00" SaldoFin="4.64">
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202271Diario" Concepto=" " Debe="4.64" Haber="0.00"/>
  </AuxiliarCtas:Cuenta>
  ▼<AuxiliarCtas:Cuenta NumCta="10501003" DesCta="VICON SOLUCIONES " SaldoIni="0.00" SaldoFin="-2.32">
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202271Ingresos" Concepto=" " Debe="0.00" Haber="2.32"/>
  </AuxiliarCtas:Cuenta>
  ▼<AuxiliarCtas:Cuenta NumCta="10501004" DesCta="INTEGRA" SaldoIni="0.00" SaldoFin="-43.00">
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202272Ingresos" Concepto=" " Debe="0.00" Haber="43.00"/>
  </AuxiliarCtas:Cuenta>
  ▼<AuxiliarCtas:Cuenta NumCta="40101000" DesCta="Ventas y/o servicios grav a tasa gral" SaldoIni="0.00" SaldoFin="4.64">
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Fecha="2022-07-01" NumUnIdenPol="202271Diario" Concepto=" " Debe="0.00" Haber="4.64"/>
  </AuxiliarCtas:Cuenta>
</AuxiliarCtas:AuxiliarCtas>
```



## IV. CFDI de nómina 4.0

## 1. Revisión de la estructura CFDI de nómina 4.0

---

## 1. Revisión de la estructura CFDI de nómina 4.0

---

### ¿Qué es un Comprobante Fiscal?

Aún conocido como factura electrónica, el Comprobante Fiscal Digital por Internet es un documento con validez legal que cuenta con un identificador exclusivo. Un CFDI válido requiere:

- Apegarse a las especificaciones del Servicio de Administración Tributaria.
- Generarse, transmitirse y resguardarse por vía electrónica.
- Ser timbrado por un Proveedor Autorizado de Certificación (PAC).

El CFDI de nómina es un comprobante con información de la estructura del CFDI general (anexo 20) y su complemento de nómina (guía de llenado de nómina).

La historia del CFDI de nómina empieza en el año 2014 donde se establece el timbrado ( o certificado que hace el PAC) que las empresas están obligadas a la emisión.

# 1. Revisión de la estructura CFDI de nómina 4.0

---



## 1. Revisión de la estructura CFDI de nómina 4.0

---

Este CFDI tiene la estructura del anexo 20, el cual se rige por la guía de llenado del anexo 20 y sus catálogos.

La guía de llenado de nómina es el complemento de nómina versión 1.2



### **Anexo 20**

### **Guía de llenado de los comprobantes fiscales digitales por Internet**



### **Guía de llenado del comprobante del recibo de pago de nómina y su complemento**

Aplicable para la versión 4.0 del CFDI y el complemento de nómina versión 1.2.

# 1. Revisión de la estructura CFDI de nómina 4.0

---



## Contenido

• Introducción.....	3
• I. Guía de llenado del comprobante fiscal al cual se le deberá incorporar el complemento de nómina.....	4
• II. Guía de llenado del complemento del recibo de pago de nómina.....	19
• Glosario.....	74
• Apéndice 1 Notas Generales.....	75
• <b>Apéndice 2 Catálogos del comprobante.....</b>	<b>78</b>
• Apéndice 3 Preguntas y respuestas sobre el Complemento de nómina versión 1.2.....	79
• Apéndice 4 Caso de Uso Reporte de viáticos en el recibo de nómina.....	88
• Apéndice 5 Procedimiento para el registro de Subsidio para el empleo causado, cuando no se entregó en efectivo. (Se deroga).....	91
• <b>Apéndice 6 Matriz de percepciones y deducciones para el pre llenado de la declaración anual de nómina.....</b>	<b>92</b>
• Apéndice 7 Procedimiento para el registro del ajuste del Subsidio para el empleo causado cuando se realizan pagos por periodos menores a un mes.....	99
• Apéndice 8 Procedimiento para el registro de la diferencia del ISR a cargo (retención) derivado del cálculo del impuesto anual por sueldos y salarios en el CFDI de nómina.....	111
• Control de cambios a la Guía de llenado del comprobante del recibo de pago de nómina y su complemento.....	116

# 1. Revisión de la estructura CFDI de nómina 4.0

Guía de llenado anexo 20

Guía de llenado del complemento de recibo de nómina

Complemento timbre fiscal digital

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<cfdi:Comprobante xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd http://www.sat.gob.mx/nomina12 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/nomina/nomina12.xsd"
Version="4.0" Total="1980.93" TipoDeComprobante="N" SubTotal="2621.50" Serie="NOM_55470"
Sello="h3ZlmJWGZ7vRgBRgacE9g5yKfImydXkt876fGhcJfWymE5m4xNa9q6/KUJG0dtJ7ATk0Ed1O6qNbeHq3qxDUC4Y2rmJWGO69dvpCcsKqCmoVj0cvtjqXEEJGLHbhnASiVup+PyNvoKrtsatBN0w2/7G//iVfVtBsdhmXuvWiofJKd3ErkXcoXeu
NoCertificado="00001000000505128464" Moneda="MXN" MetodoPago="PUE" LugarExpedicion="09830" Folio="5032" Fecha="2022-06-16T14:20:10" Exportacion="01" Descuento="640.57"
Certificado="MIIF5jCCA86gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MDUxMjg0NjQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGEMSAwHgYDVRQQDD8dBVVVRPUkEQUQgQOVSV5EIGSUNBRE9SQTUeMCwG1UEGcwUUV0SVk0SDU8gREUgQURNSU5U1R5QUJNT04gVf.
xm:ns:si="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:nomina12="http://www.sat.gob.mx/nomina12" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4">
<cfdi:Emisor Rfc="MIC940817DB2" RegimenFiscal="601" Nombre="MICROMETRIX"/>
<cfdi:Receptor Rfc="CAAL631110JMA" Nombre="MARIA DE LOURDES CASTRO ALBA" UsoCFDI="CN01" RegimenFiscalReceptor="605" DomicilioFiscalReceptor="09830"/>
<cfdi:Conceptos>
<cfdi:Concepto Descuento="640.57" ValorUnitario="2621.50" ObjetoImp="01" Importe="2621.50" Descripcion="Pago de nómina" ClaveUnidad="ACT" ClaveProdServ="84111505" Cantidad="1"/>
</cfdi:Conceptos>
</cfdi:Comprobante>
<cfdi:Complemento
- <nomina12:Nomina Version="1.2" TotalPercepciones="2621.50" TotalOtrosPagos="0.00" TotalDeducciones="640.57" TipoNomina="0" NumDiasPagados="7.000" FechaPago="2022-06-16" FechaInicialPago="2022-06-10" FechaFinalPago="2022-06-16">
<nomina12:Emisor RegistroPatronal="B1316071104"/>
<nomina12:Receptor TipoRegimen="02" TipoJornada="01" TipoContrato="05" Sindicalizado="No" SalarioDiarioIntegrado="395.02" SalarioBaseCotApor="395.02" RiesgoPuesto="2" Puesto="AYUDANTE EN GENERAL" PeriodicidadPago="02"
NumSeguridadSocial="45006301316" NumEmpleado="23" FechaInicioRelLaboral="2003-02-21" Departamento="PRODUCCION" Curp="CAAL631110MDFSLR03" CuentaBancaaria="01145910841" ClaveEntFed="CMX" Banco="072"
Antiguedad="P1008W"/>
- <nomina12:Percepciones TotalSueldos="2621.50" TotalGravado="2621.50" TotalExento="0.00">
<nomina12:Percepcion TipoPercepcion="001" ImporteGravado="2247.00" ImporteExento="0.00" Concepto="SUELDO ORDINARIO" Clave="001"/>
<nomina12:Percepcion TipoPercepcion="001" ImporteGravado="374.50" ImporteExento="0.00" Concepto="SEPTIMO DIA" Clave="002"/>
</nomina12:Percepciones>
- <nomina12:Deducciones TotalOtrasDeducciones="396.65" TotalImpuestosRetenidos="243.92">
<nomina12:Deduction Importe="243.92" Concepto="I.S.P.T." Clave="051" TipoDeduction="002"/>
<nomina12:Deduction Importe="68.65" Concepto="I.M.S.S." Clave="052" TipoDeduction="001"/>
<nomina12:Deduction Importe="250.00" Concepto="CAJA AHORRO" Clave="061" TipoDeduction="004"/>
<nomina12:Deduction Importe="78.00" Concepto="PRESTAMO CAJA AHORRO" Clave="062" TipoDeduction="004"/>
</nomina12:Deducciones>
- <nomina12:OtrosPagos>
- <nomina12:OtroPago Importe="0.00" Concepto="Subsidio para el empleo cero" Clave="999" TipoOtroPago="002">
<nomina12:SubsidioAlEmpleo SubsidioCausado="0.00"/>
</nomina12:OtroPago>
</nomina12:OtrosPagos>
</nomina12:Nomina>
</cfdi:Complemento>
8011-03670963A4C7
SelloSAT="qJ2Hd0KQ3QqdFNkgwYL8Hbfile1DYpW+jEzZQYwrZlb0jyynh1ppxwng6pCB+utxksoJ0LuJdE8TfP5Z5zeKzWcEvXNrmztN8E68PwCcx693rowFmZu/0MVznlbozI9cyQ5LtmQl/okJd14YxQQeb606FIUmukIzNjeOvRivK5hq
SelloCFD="h3ZlmJWGZ7vRgBRgacE9g5yKfImydXkt876fGhcJfWymE5m4xNa9q6/KUJG0dtJ7ATk0Ed1O6qNbeHq3qxDUC4Y2rmJWGO69dvpCcsKqCmoVj0cvtjqXEEJGLHbhnASiVup+PyNvoKrtsatBN0w2/7G//iVfVtBsdhmXuvWiofJKd3ErkXcoXeu
RfcProvCertif="PPD101129EA3" NoCertificadoSAT="00001000000504204971" FechaTimbrado="2022-06-16T14:20:25" xmlns:tdf="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"/>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

CFDI 4.0

## 2. Constancia de situación fiscal

---

Los cambios fiscales para la versión 4.0, es la identificación y localización del contribuyente ya que con la constancia de situación fiscal se identifica:

- Nombre del receptor
- Código postal
- Régimen fiscal
- Datos del contacto

Si los trabajadores entregan una constancia se deben de revisar los datos para que cumplan los requerimientos del art 29-A F IVA.

## 2. Constancia de situación fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

AESC8705205V6  
Registro Federal de Contribuyentes

CRISTYAN ARMANDO ARCE  
SOSA Y SILVA  
Nombre, denominación o razón social

MCF: 16030274634  
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión  
**TUXTLA GUTIERREZ , CHIAPAS A 07 DE ABRIL DE 2022**

AESC8705205V6

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	AESC8705205V6
CURP:	AESC870520HBSRSR03
Nombre (s):	CRISTYAN ARMANDO
Primer Apellido:	ARCE
Segundo Apellido:	SOSA Y SILVA
Fecha inicio de operaciones:	01 DE ENERO DE 2007
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	07 DE MARZO DE 2010
Nombre Comercial:	

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 82129	Tipo de Vialidad:
Nombre de Vialidad: AVENIDA LUIS DONALDO COLOSIO MURRIETA	Número Exterior: 1000
Número Interior:	Nombre de la Colonia: EL VENADILLO
Nombre de la Localidad:	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: MAZATLAN
Nombre de la Entidad Federativa: SINALOA	Entre Calle:

Y Calle: SR	
Estado del domicilio: Domicilio del Padrón	Estado del contribuyente en el domicilio: SIN DATOS - SIN DATOS

**Actividades Económicas:**

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Minería de roca fosfórica	100	01/01/2009	

**Regímenes:**

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen de Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios	01/01/2009	

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los Lineamientos de Protección de Datos Personales y con diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a cualquier Módulo de Servicios Tributarios y/o a través de la dirección <http://sat.gob.mx>

\*La corrupción tiene consecuencias ¡denunciala! Si conoces algún posible acto de corrupción o delito presenta una queja o denuncia a través de: [www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx), [denuncias@sat.gob.mx](mailto:denuncias@sat.gob.mx), desde México: (55) 8852 2222, desde el extranjero: + 55 8852 2222, SAT móvil o [www.gob.mx/sat](http://www.gob.mx/sat).\*

Cadena Original Sello: [2022/04/07]AAQH820604RH3]CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL[20000108888800000031]]  
Sello Digital: D0bG2xxQbampchVd7]YsB5z0YDD96zYINKGK+OCMexU1]3tcS3ZU2bAAmpkxv60NRR+oPigd7mNNZg]VjS+DmzhozhWrdqLcC1oYlw8QduKqIm7YUkzSZYOYbNZzy+e+afneJKQwqYpc+YeMKUz8Uj3cTaVMBE

## 2. Constancia de situación fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL



**HACIENDA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO

**SAT**  
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL**

BAQA790910BA6  
Registro Federal de Contribuyentes

ANA LAURA BAUTISTA OLIVAS  
Nombre, denominación o razón social

NICIF: 17030246184  
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión

**PUEBLA , PUEBLA A 16 DE MARZO DE 2022**



BAQA790910BA6

**Datos de identificación del Contribuyente:**

RFC:	BAQA790910BA6
CURP:	BAQA790910MORTLN02
Nombre (a):	ANA LAURA
Primer Apellido:	BAUTISTA
Segundo Apellido:	OLIVAS
Fecha inicio de operaciones:	01 DE JULIO DE 2002
Estatus en el padrón:	REACTIVADO
Fecha de último cambio de estado:	12 DE MAYO DE 2004
Nombre Comercial:	

**Datos del domicilio registrado**

Código Postal: 83250	Tipo de Vialidad: CERRADA (CDA) O PRIVADA (PRIV)
Nombre de Vialidad: ANDALUCIA	Número Exterior: 9
Número Interior:	Nombre de la Colonia: LAS GRANJAS
Nombre de la Localidad: HERMOSILLO	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: HERMOSILLO
Nombre de la Entidad Federativa: SONORA	Entre Calle: OASIS

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Y Calle: NUEVO AMANECER	Correo Electrónico: ana.bautista@guyacan.uson.mx
Tel. Móvil Lada: 044	Número: 9624253220
Estado del domicilio: Domicilio sin verificar	Estado del contribuyente en el domicilio: SIN DATOS - SIN DETALLE

**Actividades Económicas:**

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Asalariado	100	03/05/2018	

**Regímenes:**

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen de Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios	01/07/2002	

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los Lineamientos de Protección de Datos Personales y con diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a cualquier Módulo de Servicios Tributarios y/o a través de la dirección <http://sat.gob.mx>

\*La corrupción tiene consecuencias penales. Si conoces algún posible acto de corrupción o delito presenta una queja o denuncia a través de: [www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx), [denuncias@sat.gob.mx](mailto:denuncias@sat.gob.mx), desde México: (55) 8952 2222, desde el extranjero: + 55 8952 2222, SAT móvil o [www.gob.mx/sat](http://www.gob.mx/sat).\*

Cadena Original Sello: [2022/03/16]BAQA790910BA6[CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL]2000010888880000031]

Sello Digital: 10FxiM3CADqRHj5wafMCE3kmmu70XK9iHfMfF+K9iHnHZINj9e8BNOLUNAutbrca6Op85v0Doe7dK9LNoDeEgpbB5AgZQCuYmdZNRVib6NkV6BGzDXLNG07+KfYD6e7mEjnn+VzZRZCT-S1mHFM7105wag+



## 2. Constancia de situación fiscal

**CÉDULA DE IDENTIFICACION FISCAL**



**HACIENDA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



**SAT**  
SERVICIO DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE



SAP5730430HD0  
Registro Federal de Contribuyentes

SILVIA SANCHEZ PALACIOS  
Nombre, denominación o razón social

RFC: 14071227165  
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

**CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL**

Lugar y Fecha de Emisión  
**TLALNEPANTLA DE BAZ , MEXICO A 01 DE DICIEMBRE DE 2021**



SAP5730430HD0

**Datos de Identificación del Contribuyente:**

RFC: SAP5730430HD0

CURP: SAP5730430MDFNLL07

Nombre (s): SILVIA

Primer Apellido: SANCHEZ

Segundo Apellido: PALACIOS

Fecha inicio de operaciones: 16 DE ABRIL DE 2001

Estatus en el padrón: REACTIVADO

Fecha de último cambio de estado: 01 DE JULIO DE 2018

Nombre Comercial:

**Datos de Ubicación:**

Código Postal: 54020      Tipo de Vialidad: BOULEVARD (BLVD.)

Nombre de Vialidad: TULPAN      Número exterior: 20

Nombre Interior:      Nombre de la Colonia: VALLE DORADO

Nombre de la Localidad:      Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: TLALNEPANTLA DE BAZ

Nombre de la Entidad Federativa: MEXICO      Entre Calle: BOULEVARD VALLE DORADO

1º página [1] de [3]

**Y Calle: ANADADOR SIN NOMBRE**

Tel. Pqo Lada: 55

Número: 53795491

**Actividades Económicas:**

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Servicios de consultoría en computación	40	01/07/2018	
2	Otros servicios de consultoría científica y técnica	30	01/07/2018	
2	Comercio al por menor de computadoras y sus accesorios	30	02/07/2018	

**Regímenes:**

Regimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Regimen de las Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales	01/07/2018	

**Obligaciones:**

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Declaración anual de ISR, Personas Físicas.	A más tardar el 30 de abril del ejercicio siguiente.	01/07/2018	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes posterior al periodo que corresponda.	01/07/2018	
Pago provisional mensual de ISR por servicios profesionales. Régimen de Actividades Empresariales y Profesionales	A más tardar el día 17 del mes posterior al periodo que corresponda.	01/07/2018	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/07/2018	
Pago provisional mensual de ISR por actividades empresariales. Régimen de Actividades Empresariales y Profesionales	A más tardar el día 17 del mes posterior al periodo que corresponda.	02/07/2018	

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los Lineamientos de Protección de Datos Personales y con diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a cualquier Módulo de Servicios Tributarios y/o a través de la dirección <http://sat.gob.mx>.

\*La corrupción tiene consecuencias ¡denunciala! Si conoce algún posible acto de corrupción o delito presenta una queja o denuncia a través de: [www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx), [denuncias@sat.gob.mx](mailto:denuncias@sat.gob.mx), desde México: (55) 8852 2222, desde el extranjero: 1 844 26 73 893, SAT móvil o [www.sat.gob.mx/sat](http://www.sat.gob.mx/sat).

**Cadena Original Sello:** [2021/12/01|SAP5730430HD0|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|2000010888880000031|]kQRQKFv5tKkuGLrG0uG3T+VXAQq5naaLsMKomUePvGqZ2x369Qu87zQ8xhIQ7Uju9P2RaC+nkIPBWxG3XWUUCm8KuCCT43CH-KnhWV6497DwnVIRyKJLhdqqaADmeKNe3JnkCejThAbwG4mLuzp92nBocQwI0vAvH4M=

**Sello Digital:**

1º página [2] de [3]

# Avisos de trabajadores

Para generar los avisos de reanudación y suspensión de asalariados esto de acuerdo a las modificaciones a la regla 2.4.6 para indicar que no solo la inscripción sino también la reanudación o suspensión de trabajadores en el RFC se deberá presentar por el patrón, publicado en la miscelánea fiscal para 2024.



Menú Fiscales > Avisos de trabajadores



## a. Altas

---

### I Introducción

Para los efectos de los artículos 27, apartados A, fracción IV; B, fracción VII y D, fracción IV del CFF, 23, cuarto párrafo, fracción II y 26 de su Reglamento, las solicitudes de inscripción de trabajadores se debe presentar por el empleador de conformidad con los medios, las características técnicas y con la información señalada en la ficha de trámite 40/CFF "Solicitud de inscripción en el RFC de trabajadores", contenida en el Anexo 1-A de la RMF vigente. El SAT pone a tu disposición la presente guía, misma que va dirigida a personas físicas o morales en su carácter de empleador para realizar la inscripción de tus trabajadores en el Registro Federal de Contribuyentes.

Este servicio consiste en la inscripción de tus trabajadores de manera masiva, ya que en un solo trámite se realiza la solicitud y la inscripción de varios trabajadores con el mínimo de requisitos, y se encuentra disponible en:

[sat.gob.mx](http://sat.gob.mx) > Trámites del RFC > Inscripción al RFC > Inscribe a tus trabajadores en el RFC > Contenidos relacionados.

Para utilizar este servicio solo tienes que realizar lo siguiente:

- Generar el archivo de tus trabajadores.
- Proporcionar al SAT el archivo generado al momento de registrar tu solicitud.
- Descargar el resultado de la solicitud de inscripción.



## Guía Inscripción de asalariados expres

Febrero 2023

## a. Altas

---

**2. Formato del archivo.-** Debe estar compuesto de la siguiente manera:

- Archivo de texto (.txt) comprimido en .ZIP.

La información del archivo debe contener nueve campos delimitados por pipes (|), sin tabuladores, únicamente mayúsculas, y el formato del archivo debe ser en Código Estándar Americano para Intercambio de Información (ASCII):

- **Primera columna.-** CURP del asalariado a 18 posiciones.
- **Segunda columna.-** Primer apellido de la persona asalariada.
- **Tercera columna.-** Segundo apellido de la persona asalariada. (No obligatorio)
- **Cuarta columna.-** Nombre(s) de la persona asalariada.
- **Quinta columna.-** Fecha de ingreso de la persona asalariada en formato DD/MM/AAAA.
- **Sexta columna.-** Marca del indicador de los ingresos de la persona asalariada de acuerdo a: (únicamente pueden ser los valores 1, 2, 3, 4, 5 o 6).

## a. Altas

---

1. Asalariados con ingresos mayores a \$400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos 00/100 M.N.).
  2. Asalariados con ingresos menores o iguales a \$400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos 00/100 M.N.).
  3. Asimilables a salarios con ingresos mayores a \$400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos 00/100 M.N.) y menores a \$75,000,000.00. (Setenta y cinco millones de pesos 00/100 M.N.).
  4. Asimilables a salarios con ingresos menores o iguales a \$400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos 00/100 M.N.).
  5. Ingresos por actividades empresariales asimilables a salarios con ingresos mayores a \$400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos. 00/100 M.N.).
  6. Ingresos por actividades empresariales asimilables a salarios con ingresos menores o iguales a \$400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos 00/100 M.N.).
- **Séptima columna.-** Clave de R.F.C. del patrón a 12 o 13 posiciones, según corresponda persona moral o persona física.
  - **Octava columna.-** Correo electrónico válido de la persona asalariada o del patrón.
  - **Novena columna.-** Número telefónico válido a diez dígitos de la persona asalariada o del patrón.

**Nota:** Las columnas no deben contener títulos o estar vacías, excepto la tercera columna (solo si no tiene dato).

La información debe enviarse en archivos de texto plano comprimido en formato **.ZIP**.

## a. Altas

---

**Ejemplo:** Se muestra una pantalla con la vista de cómo debe quedar el archivo con la información de los trabajadores:



```
*Sin título: Bloc de notas
Archivo Edición Formato Ver Ayuda
ZAJF861114HDFRMB06|ZARCO|JIMENEZ|FABIAN ARMANDO|15/02/2021|2|RFC01011123|zarco.8611@hotmail.com|55-62-72-27-28
MABE850829HDFRCR00|MARIN|BECERRIL|ERNESTO|20/10/2021|1|RFC01011123|mabe.neto03_1@gmail.com|55-62-72-27-28
```

## a. Altas

Clave 1 SILVIA SANCHEZ PALACIOS Estatus Alta

Datos Generales Salario Datos Personales IMSS Salud Fiscales

**Datos generales**

Nombre(s) SILVIA Apellido paterno SANCHEZ Apellido materno PALACIOS Sexo  
 Masculino  
 Femenino

Fecha nacimiento 30/04/1973 Lugar de nacimiento No registrada IMSS

RFC SAPS730430H00 CURP SAPS730430MDFNLL07 Clasificación ??????????

RFC previamente registrado en el SAT

Departamento Código postal (fiscal) 54020 [Foto del trabajador]

Puesto [Fotografía]

Causa de la Baja Fecha  
Alta 01/01/2024  
Baja / / Cargar CSF

Observación de la baja

Datos requeridos para recibos electrónicos

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

## a. Altas

Alta de trabajadores

Clave 1 SILVIA SANCHEZ PALACIOS Estatus Alta

Datos Generales Salario Datos Personales IMSS Salud Fiscales

Datos generales

Régimen de contratación

Régimen para recibos electrónicos 02 ? Sueldos

Detalle del régimen

Régimen de contratación

Tipo de ingreso (inscripción al RFC)

Asalariado

Asimilables a salarios

Actividades empresariales asimilables a salarios

Gravable para:

ISR

IMSS

Subs. Empleo

Ingreso anual estimado Alta del trabajador 95,589.06

Ingreso anual estimado Baja del trabajador 0.00

Aceptar Cancelar Ayuda

Datos requeridos para recibos electrónicos

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

Alta de trabajadores

Clave 2 ANA LAURA BAUTISTA OLIVAS Estatus Alta

Datos Generales Salario Datos Personales IMSS Salud Fiscales

Datos generales

Régimen de contratación

Régimen para recibos electrónicos 02 ? Sueldos

Detalle del régimen

Régimen de contratación

Tipo de ingreso (inscripción al RFC)

Asalariado

Asimilables a salarios

Actividades empresariales asimilables a salarios

Gravable para:

ISR

IMSS

Subs. Empleo

Ingreso anual estimado Alta del trabajador 768,000.02

Ingreso anual estimado Baja del trabajador 0.00

Aceptar Cancelar Ayuda

Datos requeridos para recibos electrónicos

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

# a. Altas

Aspel-NOI 11.00.00 EMPRESA INVALIDA, S.A. DE C.V. 15/Ene/2024

Archivo Nómina CFDI Catálogos y consultas Acumulados **Fiscales** Reportes Procesos de nómina Herramientas Configuración Vista Ayuda

Desglose de ISR en Excel Cálculo anual Acumulados fiscales Impuesto mensual por trabajador Desglose de SDI Desglose de SDI Avisos al IMSS IDSE DISCO Enlace SUA SUA Liquidación del JMSS SAR e INEONAVIT Prima de riesgo IMSS Desglose de IMSS en Excel Avisos INFONAVIT Bases fiscales por percepciones Bases fiscales Inscripción al RFC Avisos de trabajadores SAT

### NOTICIAS

- Información IMPORTANTE
- Actualiza tus datos
- Capacitaciones

### Interfaz de NOI con SUA

Genera fácilmente el archivo de Sistema Único de Autodeterminación desde el Sistema Aspel NOI.

### Inscripción masiva de trabajadores al RFC

Datos generales

Clave  
R. Trabajadores

Fecha  
Tipo fecha Desde Hasta  
Alta trabajador // //

R. Departamentos  Número de archivo consecutivo   
R. Puestos   
Registro patronal Todos  
Clasificación ??????????

Ruta D:\ASPEL\DACASPEL\Sistemas Aspel\NOI11.00\Datos

Aceptar Cancelar Ayuda

Buscar

Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

# a. Altas

Catálogo de trabajadores - Aspel-NOI 11.00.00 EMPRESA INVALIDA, S.A. DE C.V. 15/Ene/2024

Archivo Nómina CFDI Catálogos y consultas Acumulados Fiscales Reportes Procesos de nómina Herramientas Configuración Vista Ayuda

Desglose de ISR en Excel Cálculo anual Acumulados fiscales Impuesto mensual por trabajador Desglose de SDI Aviso al IMSS Enlace SUA Liquidación del IMSS SAR e INFONAVIT Prima de riesgo IMSS Desglose de IMSS en Excel Avisos INFONAVIT Bases fiscales por percepciones Bases fiscales Inscripción al RFC Avisos de trabajadores SAT

Cl...	Nombre completo	Puesto	Departamento	Cl...	E...
	SANCHEZ PALACIOS SILVIA			????	Alt:
	BAUTISTA OLIVAS ANA LAURA			????	Alt:

Confirmación

Se detectaron menos de cinco trabajadores para inscribir al RFC.  
¿Deseas generar el archivo?

Sí No

Buscar

Faltas Vacacion... Nómi...

Fecha	Días faltados	Tipo
<No hay datos para desplegar>		

Todos Alta/Reingreso Incapacidad/Licencia Finiquito Baja Verificados SAT No verificados SAT

Buscar Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

09:15 p. m. 07/04/2024

# a. Altas

Aspel-NOI 11.0 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. 15/Ene/2024

Archivo Nómina CFDI Catálogos y consultas Acumulados Fiscales Reportes Procesos de nómina Herramientas Configuración Vista Ayuda

Desglose de ISR en Excel Cálculo anual Acumulados fiscales Impuesto mensual por trabajador Desglose de SDI Desglose de SDI Avisos IDSE Enlace SUA Liquidación de IMSS SAR e INFONAVIT Prima de riesgo Desglose de IMSS en Excel Avisos INFONAVIT Bases fiscales por percepciones Bases fiscales Inscripción al RFC Avisos de trabajadores SAT

NOTICIAS [Aula virtual](#)

Datos generales

TME140909PE30\_02.TXT: Bloc de notas

Archivo Edición Formato Ver Ayuda

```
5APS730430MDFNLL07|SANCHEZ|PALACIOS|SILVIA|01/01/2024|2|TME140909PE3  
BAOA790910MQRTLN02|BAUTISTA|OLIVAS|ANA LAURA|01/01/2024|1|TME140909PE3
```

Línea 1, columna 1 100% Windows (CRLF) UTF-16 LE

Interfaz de NOI con SUA  
Genera fácilmente el archivo de Sistema Único de Autodeterminación desde el Sistema Aspel NOI.

Buscar Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

09:22 p. m. 07/04/2024

## b. Reanudación de actividades

# Importante

Para que los trabajadores sean considerados para la generación de los avisos deben tener habilitado el check.



The screenshot shows a software interface for managing employee data. The main window displays the 'Datos Generales' (General Data) tab for an employee named ANDREA SARAHI HERNÁNDEZ LÓPEZ. The interface includes a sidebar with navigation icons for 'Datos generales', 'Histórico del trabajador', 'Historial de sueldos', 'Familia y beneficiarios', 'Capacitación', 'Información adicional', and 'Crédito INFONAVIT'. The main content area contains various input fields and checkboxes. A red box highlights the checkbox labeled 'RFC previamente registrado en el SAT', which is currently checked. Other fields include 'Nombre(s)', 'Apellido paterno', 'Apellido materno', 'Fecha nacimiento', 'Lugar de nacimiento', 'IMSS', 'BFC', 'CURP', 'Clasificación', 'Departamento', 'Código postal fiscal', 'Puesto', 'Causa de la Baja', and 'Fecha' (with 'Alta' and 'Baja' sub-sections). The bottom of the window features buttons for 'Aceptar', 'Cancelar', 'Guardar(F3)', and 'Ayuda'.

Nombre(s)	Apellido paterno	Apellido materno	Sexo
ANDREA SARAHI	HERNÁNDEZ	LÓPEZ	<input type="radio"/> Masculino <input checked="" type="radio"/> Femenino

Fecha nacimiento	Lugar de nacimiento	IMSS
14/05/1978	No registrada	46546354765

BFC	CURP	Clasificación
HELA780514T45	HELA780514MGTRPN06	

Departamento	Código postal fiscal
	86081

Puesto
1 admin

Causa de la Baja	Fecha
Elija la causa de baja	Alta 01/01/2010 Baja / /

Observación de la baja

Datos requeridos para recibos electrónicos

## b. Reanudación de actividades

Catálogo de trabajadores - Aspel-NOI 11.0 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. 15/Ene/2024

Archivo | Nómina | CFDI | Catálogos y consultas | Acumulados | Fiscales | Reportes | Procesos de nómina | Herramientas | Configuración | Vista | Ayuda

Desglose de ISR en Excel | Cálculo anual | Acumulados fiscales | Impuesto mensual por trabajador | Desglose de SDI | IDSE | Disco | Enlace SUA | Liquidación del IMSS | SAR e INFONAVIT | Prima de riesgo | Desglose de IMSS en Excel | Avisos INFONAVIT | Bases fiscales por percepciones | Bases fiscales | Inscripción al RFC | Avisos de trabajadores | SAT

Buscar

Cl...	Nombre completo
	SANCHEZ PALACIOS SILVIA
	BAUTISTA OLIVAS ANA LAURA
	MARTINEZ DOMINGUEZ LILIANA

**Avisos de suspensión/reanudación de actividades**

Datos generales

Datos de los archivos a generar

Ruta: D:\ASPEL\DACASPEL\Sistemas Aspel\NOI11.00\Datos1

Generar avisos de

Reanudación asalariados Reanudacion.txt

Suspensión asalariados Suspension.txt

Filtro

Registro patronal: Todos

Rango Departamentos:

Desde: 01/01/2024 Hasta: 15/01/2024

Periodo de reanudación o suspensión

Aceptar Cancelar Ayuda

Cl...	E..
?????	Alt:
?????	Alt:
?????	Alt:

Fecha	Días faltados	Tipo
<No hay datos para desplegar>		

Todos | Alta/Reingreso | Incapacidad/Licencia | Finiquito | Baja | Verificados SAT | No verificados SAT

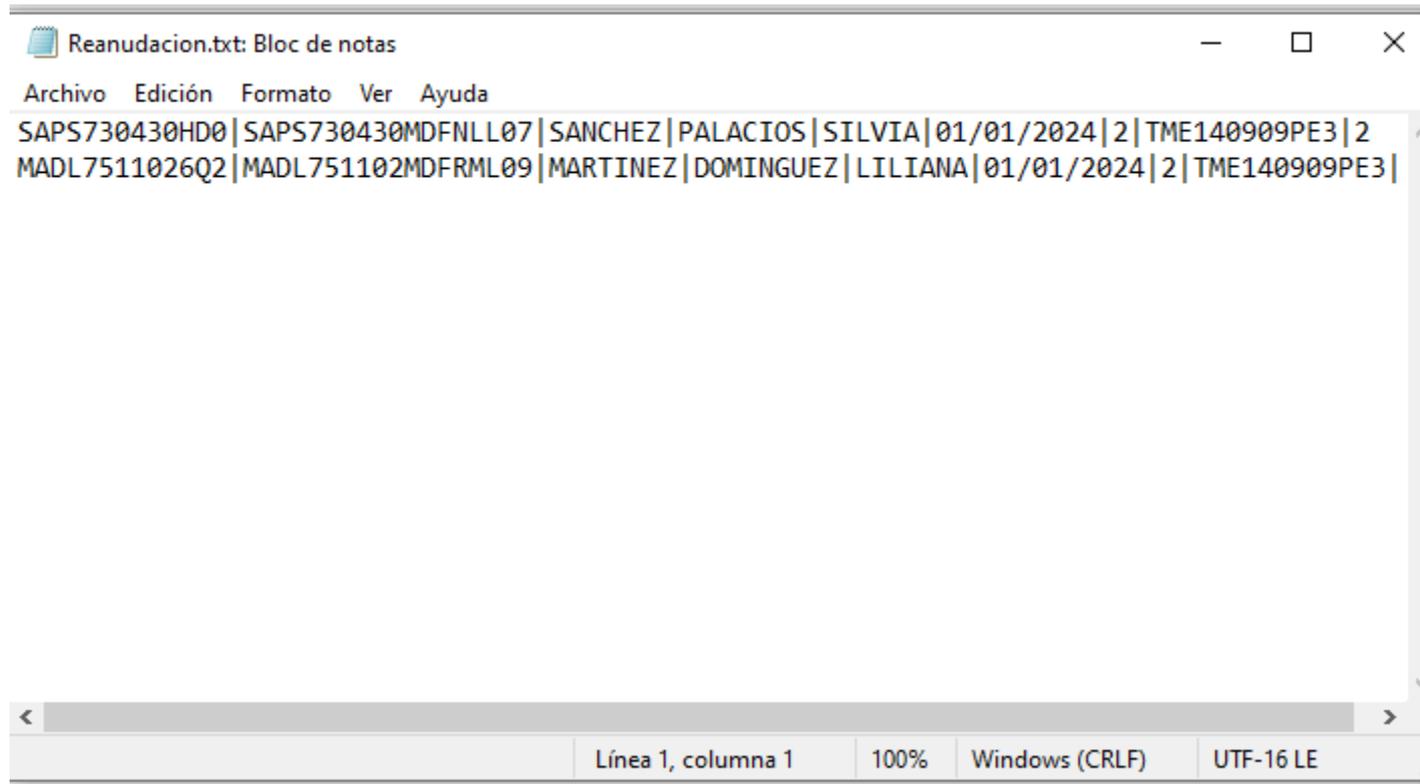
Buscar

Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

09:59 p. m. 07/04/2024

## b. Reanudación de actividades

---



The image shows a Notepad window titled "Reanudacion.txt: Bloc de notas". The window contains two lines of text, each separated by vertical bars. The first line is "SAPS730430HD0|SAPS730430MDFNLL07|SANCHEZ|PALACIOS|SILVIA|01/01/2024|2|TME140909PE3|2" and the second line is "MADL7511026Q2|MADL751102MDFRML09|MARTINEZ|DOMINGUEZ|LILIANA|01/01/2024|2|TME140909PE3|". The status bar at the bottom indicates "Línea 1, columna 1", "100%", "Windows (CRLF)", and "UTF-16 LE".

```
Reanudacion.txt: Bloc de notas
Archivo Edición Formato Ver Ayuda
SAPS730430HD0|SAPS730430MDFNLL07|SANCHEZ|PALACIOS|SILVIA|01/01/2024|2|TME140909PE3|2
MADL7511026Q2|MADL751102MDFRML09|MARTINEZ|DOMINGUEZ|LILIANA|01/01/2024|2|TME140909PE3|
Línea 1, columna 1 100% Windows (CRLF) UTF-16 LE
```

## c. Suspensión de actividades

Catálogo de trabajadores - Aspel-NOI 11.0 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V. 15/Ene/2024

Archivo Nómina CFI Catálogos y consultas Acumulados Fiscales Reportes Procesos de nómina Herramientas Configuración Vista Ayuda

Desglose de ISR en Excel Cálculo anual Acumulados fiscales Impuesto mensual por trabajador Desglose de SDI ISR

IDSE SUA Liquidación del IMSS SAR e INFONAVIT Prima de riesgo Desglose de IMSS en Excel Avisos INFONAVIT Bases fiscales por percepciones Bases fiscales Inscripción al RFC Avisos de trabajadores SAT

Avisos de suspensión/reanudación de actividades

Datos generales

Datos de los archivos a generar

Ruta D:\ASPEL\DACASPEL\Sistemas Aspel\NOI11.00\Datos1

Generar avisos de

Reanudación asalariados Reanudacion.txt

Suspensión asalariados Suspension.txt

Filtro

Registro patronal Todos

Rango Departamentos

Desde 15/01/2024 Hasta

Periodo de reanudación o suspensión

Aceptar Cancelar Ayuda

Cl...	E...
SANCHEZ PALACIOS SILVIA	???? Alt:
BAUTISTA OLIVAS ANA LAURA	???? Fir
MARTINEZ DOMINGUEZ LILIANA	???? Alt:

Buscar

Faltas Vacacion... Nómi...

Fecha	Días faltados	Tipo
<No hay datos para desplegar>		

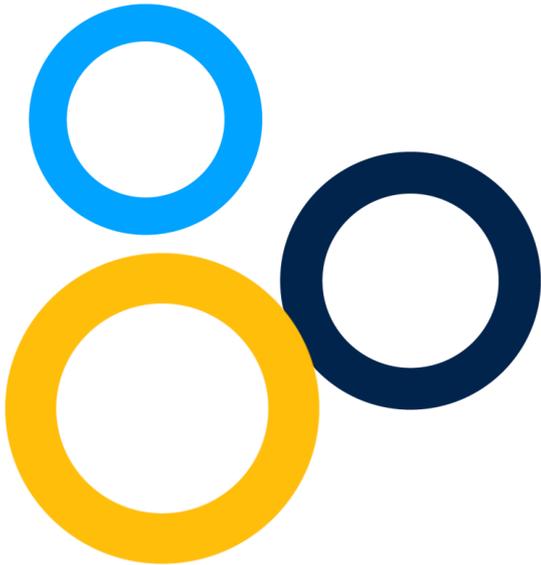
Todos Alta/Reingreso Incapacidad/Licencia Finiquito Baja Verificados SAT No verificados SAT

Buscar Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

10:18 p. m. 07/04/2024

## c. Suspensión de actividades

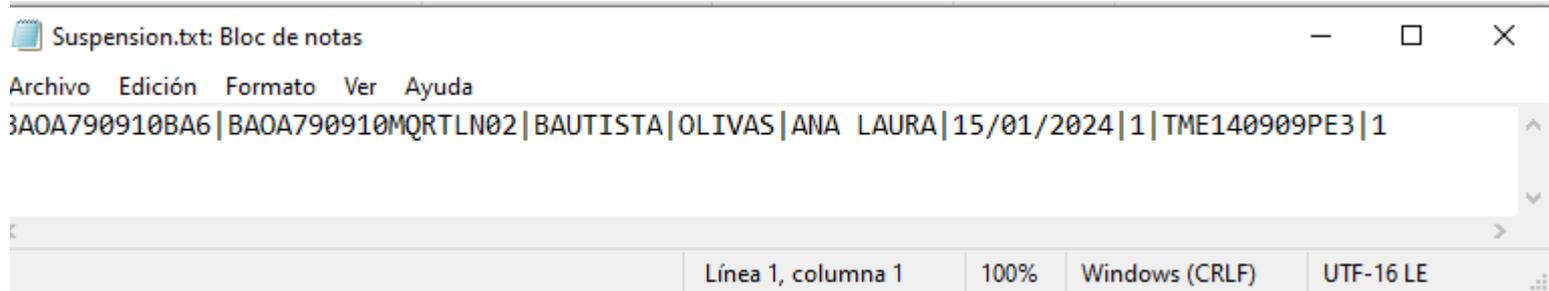
Ahora al finiquitar a un trabajador se generará dentro del detalle su ingreso anual estimado de baja del trabajador.



The screenshot shows the 'Fiscales' tab in a software interface. The main window title is 'Clave 470 MARISELA GARCIA AGUILAR Estatus Finiquito'. The 'Fiscales' tab is highlighted with a red box. Below it, the 'Régimen de contratación' section shows 'Régimen para recibos electrónicos 02' with a 'Detalle del régimen' link highlighted by a red box. The 'Tipo de ingreso (inscripción al RFC)' section has 'Asalariado' selected. The 'Gravable para:' section has 'ISR', 'IMSS', and 'Subs. Empleo' checked. The 'Ingreso anual estimado' section shows 'Alta del trabajador' as 123,488.40 and 'Baja del trabajador' as 300,720.13, with the latter value highlighted by a red box and a yellow arrow pointing to it. At the bottom, there are buttons for 'Aceptar', 'Cancelar', 'Guardar(F3)', and 'Ayuda'.

## c. Suspensión de actividades

---



Suspension.txt: Bloc de notas

Archivo Edición Formato Ver Ayuda

```
3AOA790910BA6 | BAOA790910MQRTLNO2 | BAUTISTA | OLIVAS | ANA LAURA | 15/01/2024 | 1 | TME140909PE3 | 1
```

Línea 1, columna 1 100% Windows (CRLF) UTF-16 LE

# 4. Cálculos de ISR mensual

Aspel-NOI 11.00.00 EMPRESA INVÁLIDA, S.A. DE C.V.

Parámetros de la nómina

Generales Cuotas del IMSS Retención IMSS Crédito INFONAVIT

Cálculo de la nómina

Número de Nómina

Días de pago 15.2083

Perigrididad 0

Primer día 01/01/2024

Días por año 366.00

Días de la semana 6

Tipo de cálculo Mensual

Salario mínimo (SM) 248.93

UMA 108.57

Cálculo del Subs. Empleo Con devolución

Nómina especial

Incrementar sueldos a mitad de nómina

Vacaciones y prima vacacional

Desglosar pago de vacaciones en el recibo

Pago automático

Jornada de trabajo

Horas 8.0000

Datos requeridos para recibos electrónicos

Tablas del sistema

I.S.R. Mes 1

I.S.R. Año 2

Subsidio empleo 3

Salario diario integrado 4

Vacaciones 5

Parámetros para cálculo del I.S.R.

Cálculo del factor de mensualización

De acuerdo a la Ley del ISR(30.4)

En base a los días del año

ISR para salario mínimo (SM) Sin retención

% Lím. Impuesto Log. 5.00

Parámetros de previsión social

Límite en veces UMA 7.00

ISR incluye límite de exención

Aceptar Cancelar Ayuda

## 4. Cálculos de ISR mensual

Parámetros de la nómina

Generales Cuotas del IMSS Retención IMSS Crédito INFONAVIT

Cálculo de la nómina

Número de Nómina

Días de pago

Periodicidad  Semanal

Primer día

Días por año

Días de la semana

Tipo de cálculo

Salario mínimo (SM)

UMA

Cálculo del Subs. Empleo

Nómina especial

Incrementar sueldos a mitad de nómina

Tablas del sistema

I.S.R. Mes

I.S.R. Año

Subsidio empleo

Salario diario integrado

Vacaciones

Parámetros para cálculo del I.S.R.

Cálculo del factor de mensualización

De acuerdo a la Ley del ISR(30.4)

En base a los días del año

ISR para salario mínimo (SM)

% Lím. Impuesto Log.

Parámetros de previsión social

Límite en veces UMA

ISR incluye límite de exención

Vacaciones y prima vacacional

Desglosar pago de vacaciones en el recibo

Pago automático

Por cumplimiento de aniversario

Complementaria por vencimiento

Jornada de trabajo

Horas

Datos requeridos para recibos electrónicos

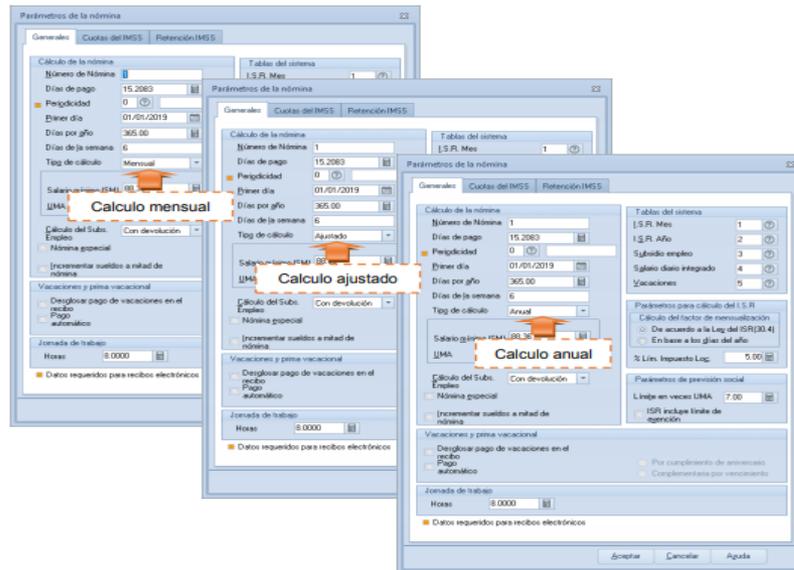
Aceptar Cancelar Ayuda

• **Con devolución.** En caso de resultar el Subsidio al empleo a favor del trabajador, el monto de éste se les pagará en la nómina. El sistema presentará en los recibos la cantidad del reembolso que se debe otorgar al trabajador por concepto de subsidio para el empleo en el cálculo del impuesto. Solo aplica para el tipo de cálculo mensual o ajustado de ISR

• **Sin devolución.** En caso de resultar el Subsidio al empleo a favor del trabajador, el monto no se les pagará en la nómina. El sistema no tomará en cuenta la cantidad por concepto de subsidio para el empleo para el cálculo del impuesto.

## a. Parametrización del sistema

## Nóminas-Parámetros de la nómina



Tipo de cálculo	Observaciones
Mensual	Obtiene el cálculo mensual al multiplicar la base gravable por un factor.
Ajustado	Suma los ingresos de los periodos de acuerdo al calendario y obtiene el impuesto real del mes.
Anual	Suma los ingresos del año y hace el cálculo anual.

## a. Parametrización del sistema

The image shows a software interface for system parametrization. It consists of two main windows:

- Tablas del sistema:** A window displaying a list of system tables. The table has two columns: 'Clave' and 'Descripción'. The entries are as follows:

Clave	Descripción
1	ISR Mes 2024
2	ISR Año 2024
3	Subsidio Empleo
4	Salario Diario
5	Vacaciones
6	Vac. S.R. 1 día
7	Vac. S.R. 2 día
8	Vac. S.R. 3 día
9	Vac. S.R. 4 día
10	Vac. S.R. 5 día
11	Faltas Sem.Red.

- Cambios de tablas:** A window showing the configuration for a specific table. It includes fields for 'Clave' (1) and 'Tipo' (Cálculo). The 'Descripción' field is set to 'ISR Mes 2024'. Below these fields is a table with three columns: 'Limite superior', 'Cuota fija', and 'Porcentaje'.

Limite superior	Cuota fija	Porcentaje
746.04	0.00	1.92
6,332.05	14.32	6.40
11,128.01	371.83	10.88
12,935.82	893.63	16.00
15,487.71	1,182.88	17.92
31,236.49	1,640.18	21.36
49,233.00	5,004.12	23.52
93,993.90	9,236.89	30.00
125,325.20	22,665.17	32.00
375,975.61	32,691.18	34.00
999,999,999.99	117,912.32	35.00

## a. Parametrización del sistema

The screenshot displays a software interface with two main windows. The background window, titled "Tablas del sistema", contains a table listing system tables. The foreground window, titled "Cambios de tablas", is used for configuring table changes.

**Tablas del sistema**

Clave	Descripción
1	ISR Mes 2024
2	ISR Año 2024
3	Subsidio Empleo
4	Salario Diario
5	Vacaciones
6	Vac. S.R. 1 día
7	Vac. S.R. 2 día
8	Vac. S.R. 3 día
9	Vac. S.R. 4 día
10	Vac. S.R. 5 día
11	Faltas Sem.Red.

**Cambios de tablas**

Clave:  Tipo:

Descripción:

Límite superior	Cuota fija	Porcentaje
1,768.96	407.02	0.00
2,653.38	406.83	0.00
3,472.84	406.62	0.00
3,537.87	392.77	0.00
4,446.15	382.46	0.00
4,717.18	354.23	0.00
5,335.42	324.87	0.00
6,224.67	294.63	0.00
7,113.90	253.54	0.00
7,382.33	217.61	0.00
999,999,999.99	0.00	0.00

# a. Parametrización del sistema

Aspel-NOI 11.00.00 EMPRESA INVALIDA, S.A. DE C.V. 15/Ene/2024

Archivo Nómina CFDI Catálogos y consultas Acumulados Fiscales Reportes Procesos de nómina Herramientas Configuración Vista Ayuda

Tablas del sistema Departamentos  
Calendarios Puestos  
Tipos de faltas Clasificaciones  
Catálogos del sistema Organización

Percepciones por base fiscal Acumulados por Per/Ded Desglose de Per/Ded  
Movimientos a la Nómina Histórico de Salarios Vacaciones Faltas  
Personalizar consultas Personalizar

Calendarios

Cambios de calendarios

Clave

Calendario: 2 Fecha de inicio: 01/01/2024  
Descripción: Mensual

Periodo	Inicio	Fin	Días
1	01/Ene/24	30/Ene/24	30
2	31/Ene/24	27/Feb/24	28
3	28/Feb/24	26/Mar/24	28
4	27/Mar/24	30/Abr/24	35
5	01/May/24	28/May/24	28
6	29/May/24	25/Jun/24	28
7	26/Jun/24	30/Jul/24	35
8	31/Jul/24	27/Ago/24	28
9	28/Ago/24	24/Sep/24	28
10	25/Sep/24	29/Oct/24	35
11	30/Oct/24	26/Nov/24	28
12	27/Nov/24	31/Dic/24	35
13	01/Ene/25	/ /	

Buscar

Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

12:42 a. m. 10/04/2024

## a. Parametrización del sistema

---



## b. Desglose de ISR y revisión de cálculos

Recibo
Movimientos
Faltas
Vacaciones
Horas extras
Acumulados
Recibo electrónico

**Nombre:** 3 MARTINEZ DOMINGUEZ LILIANA      **Registro patronal:** NO ASIGNADO      **No. Nómina:** 1  
**CURP:** MADL751102MDFRML09      **Departamento:**      **Periodo del** 1 de Ene al 15 de Ene del 24  
**RFC:** MADL7511026Q2      **Puesto:**      **Estatus trabajador:** Alta  
**R. IMSS:**      **Clasificación:** ??????????      **Días trabajados:** 15.00  
**Régimen:** Sueldos      **F. Alta:** 01/Ene/24      **Faltas:** 0.00  
**Sal. diario:** 249.93      **Recibo electrónico:** **No generado**

No.	Percepciones	Monto	No.	Deducciones	Monto
1	SUELDO	3,748.95	1	ISR	249.34
			2	IMSS	93.49
<b>Total de percepciones</b>		3,748.95	<b>Total de deducciones</b>		342.83
<b>Total en efectivo</b>		3,406.12	<b>Neto pagado</b>		3,406.12

**I.S.R.**

Datos generales del cálculo

**Tipo de cálculo**

**Gravable**

**\* Factor Periodo**

**Gravable Mensual**

Tablas

Buscar      Nómina 1 del 1 de Ene al 15 de Ene del 24

## c. Salario Minimo

### DESGLOSE DE ISR TIPO DE CALCULO MENSUAL

Trabajador: 1 SILVA SANCHEZ PALACIOS  
 Nomina: 15/Ene/24  
 Dias de pago: 15.0000  
 Salario Diario 248.9300

#### Factor Mensual

Dias del año	360.0000
/ 12 (Meses)	12.0000
=Dias del mes	30.0000
/Dias de la nomina	15.0000
=Factor mensual	2.0000

#### Base gravable mensual

Base gravable del periodo	3,733.9500
*Factor de mensualizacion	2.0000
=Base gravable del mes	7,467.9000

#### Impuesto determinado (art. 113)

Numero de la tabla de impuesto	1
Gravable mensual	7,467.9000
-Limite inferior	6,332.0500
=Exc Limite inf.	1,135.8500
*Porcentaje	10.8800
=Imp.marginal	123.5805
+Cuota fija	371.8300
=Impuesto determinado(art 113)	495.4105
/Factor mensual	2.0000
=Impuesto de la nómina	247.7052

#### I.S.R de la nomina

Impuesto de la nómina	247.7052
-Subs. E. de la nómina	0.0000
=ISR de la nómina	247.7052

#### Subs. E. determinado(art. Octavo)

Número de la tabla de Subs. Empleo	3
S.E. determinado(art. octavo)	0.0000
#Factor mensual	2.0000
=Subs. E. de la nómina	0.0000

## c.Salario Minimo

Nombre:	1 SANCHEZ PALACIOS SILVIA	Registro patronal:	NO ASIGNADO	No. Nómina:	1
CURP:	SAPS730430MDFNLL07	Departamento:		Periodo del	1 de Ene al 15 de Ene del 24
RFC:	SAPS730430HD0	Puesto:		Estatus trabajador:	Alta
R. IMSS:		Clasificación:	???????????	Días trabajados:	15.00
Régimen:	Sueldos	F. Alta:	01/Ene/24	Faltas:	0.00
		Sal. diario:	248.93	Recibo electrónico:	<b>No generado</b> 

No.	Percepciones	Monto	No.	Deducciones	Monto
1	SUELDO	3,733.95			
Total de percepciones		3,733.95	Total de deducciones		0.00
Total en efectivo		3,733.95	Neto pagado		3,733.95

## c. Salario Minimo

Nombre:	3 MARTINEZ DOMINGUEZ LILIANA	Registro patronal:	NO ASIGNADO	No. Nómina:	1
CURP:	MADL751102MDFRML09	Departamento:		Periodo del	1 de Ene al 15 de Ene del 24
RFC:	MADL7511026Q2	Puesto:		Estatus trabajador:	Alta
R. IMSS:		Clasificación:	???????????	Días trabajados:	15.00
Régimen:	Sueldos	F. Alta:	01/Ene/24	Faltas:	0.00
		Sal. diario:	249.93	Recibo electrónico:	<b>No generado</b> 

No.	Percepciones	Monto	No.	Deducciones	Monto
1	SUELDO	3,748.95	1	ISR	249.34
			2	IMSS	93.49
Total de percepciones		3,748.95	Total de deducciones		342.83
Total en efectivo		3,406.12	Neto pagado		3,406.12

## c. Salario Minimo

---

<b>CÁLCULO ANUAL CON PERIODOS RETENIENDO CORRECTAMENTE</b>		
<b>Conceptos</b>	<b>Cálculo 2023</b>	<b>Cálculo 2024</b>
Periodos Normales	75,508.16	90,610.52
Aguinaldo		
Prima Vacacional		
PTU		
Total	75,508.16	90,610.52
ISR Tarifa	4,431.44	6,570.73
Subsidio Corresponde	3,035.81	-
Cálculo de ISR Anual	1,395.63	6,570.73
Retención en Pagos Provisionales	-	-
ISR a PAGAR	1,395.63	-
Saldo a FAVOR	-	-

## 5. Apéndice 6 Matrices de percepción y deducción



Para elaborar el CFDI de nóminas el Sat cuenta con:

- ✓ La guía de llenado (apéndice 6)
- ✓ Los catálogos de la nómina

APENDICE 6 MATRICES DE PERCEPCIONES Y DEDUCCIONES				
Para el TipoRegimen "002-Sueldos" Percepciones y Deducciones				
PERCEPCIONES				
Tipo percepción	Descripción	Gravado/ Exento	Límite de exentos	UMA 2023/103.74
001	Sueldos, Salarios Rayas y Jornales	Gravado		
002	Gratificación Anual (Aguinaldo)	Gravado y Exento	30 UMA's Art. 93 fr. XIV de la	3,112.20
003	Participación de los Trabajadores en las Utilidades PTU	Gravado y Exento	15 UMA's Art. 93 fr. XIV de la LISR	1,556.10

Catálogo de tipos de percepciones.	
Versión	Revisión
2.0	1
c_TipoPercepcion	Descripción
001	Sueldos, Salarios Rayas y Jornales
002	Gratificación Anual (Aguinaldo)
003	Participación de los Trabajadores en las Utilidades PTU
004	Reembolso de Gastos Médicos Dentales y Hospitalarios

## 5. Apéndice 6 Matrices de percepción y deducción

Para el TipoRegimen "002-Sueldos" Percepciones y Deducciones					
PERCEPCIONES					
Tipo percepción	Descripción	Gravado/ Exento	Límite de exentos	UMA 2023/103,74	SM 2023/207,44
001	Sueldos, Salarios Rayas y Jornales	Gravado			

Cambios de Per/Ded

Datos Generales Bases Fiscales P/D: P001 SUELDO

Núm	Descripción	NumCal	Calendario	Grav./Exento
01	BASE GRAV. ISR	2	Mensual	Gravable
02	BASE GRAV. IMS	3	Bimestral	Gravable
03	BASE GRAV. INF	1	I.M.S.S.	No definido
04	BASE GRAV. ISN	2	Mensual	Gravable
05	BASE GRAV. PTU	2	Mensual	Gravable
06	BASE FISCAL 6	2	Mensual	Gravable
07	BASE FISCAL 7	2	Mensual	No definido
08	BASE FISCAL 8	2	Mensual	No definido
09	BASE FISCAL 9	2	Mensual	No definido

Monto

No definido  Parcialmente gravable  Parcialmente exento

Gravable  Exento

Fórmula: P001

Acumulado periodo: 26,363.59 Acumulado anual: 26,363.59

Acumula para límite de exención

Los acumulados no incluyen esta nómina

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

Cambios de Per/Ded

Datos Generales Bases Fiscales P/D: P001 SUELDO

Datos generales de la Percepción o Deducción

Clave: P001 Percepción Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Descripción: SUELDO Fórmula: SDD

Aplicación:  General  Normal  Individual

Nómina:  Normal  Especial

Interfaz de CDI:  Cuenta contable Tipo de dato: General

Acumulados: Clave del calendario: 2 Monto de: 26,363.59

Los acumulados no incluyen esta nómina

Recibos electrónicos:  Clave SAT: 001

Ayuda de Claves SAT

Filtrar por: Clave Buscar

Clave	Descripción
001	Sueldos, Salarios Rayas y Jornales
002	Gratificación Anual (Aguinaldo)
003	Participación de los Trabajadores en las Utilida...
004	Reembolso de Gastos Médicos Dentales y H...
005	Fondo de Ahorro
006	Caja de ahorro
007	ISR ajustado por subsidio.
008	Subsidio efectivamente entregado que no corr...
009	Contribuciones a Cargo del Trabajador Pagad...
010	Premios por puntualidad
011	Prima de Seguro de vida
012	Seguro de Gastos Médicos Mayores
013	Cuotas Sindicales Pagadas por el Patrón
014	Subsidios por incapacidad
015	Becas para trabajadores y/o hijos
019	Horas extra

Datos requeridos para recibos electrónicos

Datos requeridos para Contabilidad electrónica

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

Ver información en excel

## a. Configuración en el sistema Aspel NOI

Cambios de Per/Ded

Datos Generales Bases Fiscales P/D: P001 SUELDO

Datos generales de la Percepción o Deducción

Clave: P001 Percepción Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Descripción: SUELDO

Fórmula: @SI([SDO-SVAC]>0.0,SDO-SVAC,0]

Aplicación:  General  Individual

Nómina:  Normal  Especial

Interfaz de CDI:  Cuenta contable  Tipo de General

Acumulados: Clave del calendario: 2 Monto: 0.00

Los acumulados no incluyen esta nómina

Recibos electrónicos:  Clave SAT: 001

Ayuda de Claves SAT

Filtrar por: Clave Buscar

Clave	Descripción
001	Sueldos, Salarios Pagos y Jornales
002	Gratificación Anual (Aguinaldo)
003	Participación de los Trabajadores en las Utilida...
004	Reembolso de Gastos Médicos Dentales y H...
005	Fondo de Ahorro
006	Caja de ahorro
007	ISR ajustado por subsidio.
008	Subsidio efectivamente entregado que no corr...
009	Contribuciones a Cargo del Trabajador Pagad...
010	Premios por puntualidad
011	Prima de Seguro de vida
012	Seguro de Gastos Médicos Mayores
013	Cuotas Sindicales Pagadas por el Patrón
014	Subsidios por incapacidad
015	Becas para trabajadores y/o hijos
019	Horas extra

Botones: Aceptar, Cancelar, Guardar(F3), Ayuda

Cambios de Per/Ded

Datos Generales Bases Fiscales P/D: P001 SUELDO

Núm	Descripción	NumCal	Calendario	Grav./Exento
01	BASE GRAV. ISR	2	Mensual	Gravable
02	BASE GRAV. IMSS	3	Bimestral	Gravable
03	BASE GRAV. INFO	1	I.M.S.S.	No definido
04	BASE GRAV. ISN	2	Mensual	Gravable
05	BASE GRAV. PTU	2	Mensual	Gravable
06	BASE FISCAL 6	2	Mensual	Gravable
07	BASE FISCAL 7	2	Mensual	No definido
08	BASE FISCAL 8	2	Mensual	No definido
09	BASE FISCAL 9	2	Mensual	No definido

Monto:  No definido  Parcialmente gravable  Parcialmente exento  Gravable  Exento

Fórmula: P001

Acumulado periodo: 0.00 Acumulado anual: 1,128,775.20

Acumula para límite de exención

Los acumulados no incluyen esta nómina

Botones: Aceptar, Cancelar, Guardar(F3), Ayuda

## a. Configuración en el sistema Aspel NOI

En el catálogo de percepciones se deben de revisar las bases fiscales para la correcta retención de impuestos.

**Cambios de Per/Ded** P/D: P003 HORAS EXTRAS DOBLES

Datos Generales Bases Fiscales

Datos generales de la Percepción o Deducción

Clave: P003 Percepción Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Descripción: HORAS EXTRAS DOBLES

Fórmula: (SD/HD)\*2

Aplicación:  General  Individual

Nómina:  Normal  Especial

Tipo de percepción:  Fija  Variable

ISR para gratificaciones anuales PTU y primas

Pago en especie

Aplica destajo

Prest. Prev. Social

Interfaz de COI:  Cuenta contable  Tipo detalle

Clave del calendario: ???-077-001 Departamento: No. de Tabla: 0

Acumulados: Clave del calendario: 2 Monto del periodo: 81,145.17 Monto anual: 81,145.17

Los acumulados no incluyen esta nómina

Recibos electrónicos: Clave SAT: 019 Horas extra:

Datos requeridos para recibos electrónicos

Datos requeridos para Contabilidad electrónica

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

**Cambios de Per/Ded** P/D: P003 HORAS EXTRAS DOBLES

Datos Generales Bases Fiscales

Núm	Descripción	NumCa	Calendario	Grav./Exento
01	BASE GRAV. ISR	2	Mensual	Parcialmente gravabl
02	BASE GRAV. IMSS	3	Bimestral	Exento
03	BASE FISCAL 3.	1	I.M.S.S.	No definido
04	BASE GRAV. ISN	2	Mensual	Gravable
05	BASE GRAV. PTU	2	Mensual	Exento
06	BASE IMP. LOCAL	2	Mensual	Gravable
07	BASE FISCAL 7.	2	Mensual	No definido
08	BASE FISCAL 8.	2	Mensual	No definido
09	BASE FISCAL 9.	2	Mensual	No definido

Monto:  No definido  Gravable  Exento  Parcialmente gravable  Parcialmente exento

Fórmula: @SI[SD>UMA,P003/2,0]+@SI[P003/2>5\*UMA,P003/2-5\*UMA,0]

Acumulado periodo: 43,397.55 Acumulado anual: 43,397.55

Acumula para límite de exención

Los acumulados no incluyen esta nómina

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

## a. Configuración en el sistema Aspel NOI

Cambios de Per/Ded

Datos Generales Bases Fiscales P/D: P036 VIATICOS ENT AL TRAB

Datos generales de la Percepción o Deducción

Clave: P036 Percepción Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Descripción: VIATICOS ENT AL TRAB

Fórmula:

Aplicación:  General  Individual

Nómina:  Normal  Especial

Tipo de percepción:  Fija  Variable

ISR para gratificaciones anuales PTU y primas

Pago en especie

Aplica destajo

Prest. Prev. Social

Interfaz de COI:  Cuenta contable  Tipo detalle

No. de Tabla: 0

Acumulados

Clave del calendario: 2 Monto del periodo: 0.00 Monto anual: 0.00

Los acumulados no incluyen esta nómina

Recibos electrónicos

Clave SAT: 1003 Viáticos por comprobar (Catálogo SAT "Otros pagos")

Datos requeridos para recibos electrónicos

Datos requeridos para Contabilidad electrónica

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

Percepción de Anticipo de viáticos  
Clave Sat 003, en noi 1003

Cambios de Per/Ded

Datos Generales Bases Fiscales P/D: P036 VIATICOS ENT AL TRAB

Núm	Descripción	NumCal	Calendario	Grav./Evento
01	BASE GRAV. ISR	2	Mensual	No definido
02	BASE GRAV. IMSS	3	Bimestral	No definido
03	BASE GRAV. INFO	1	I.M.S.S.	No definido
04	BASE GRAV. ISN	2	Mensual	No definido
05	BASE GRAV. PTU	2	Mensual	No definido
06	BASE FISCAL 6	2	Mensual	No definido
07	BASE FISCAL 7	2	Mensual	No definido
08	BASE FISCAL 8	2	Mensual	No definido
09	BASE FISCAL 9	2	Mensual	No definido

Monto:  No definido  Parcialmente gravable  Parcialmente exento

Gravable  Exento

Fórmula:

Acumulado periodo: 0.00 Acumulado anual: 0.00

Acumula para límite de exención

Los acumulados no incluyen esta nómina

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

Base gravable ISR no definido

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

Catálogo de tipos de deducciones.			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
4.0	0	05/12/2019	
c_TipoDeducción	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
001	Seguridad social	01/11/2016	
002	ISR	01/11/2016	
003	Aportaciones a retiro, cesantía en edad avanzada y vejez.	01/11/2016	
004	Otros	01/11/2016	
005	Aportaciones a Fondo de vivienda	01/11/2016	
006	Descuento por incapacidad	01/11/2016	
007	Pensión alimenticia	01/11/2016	
008	Renta	01/11/2016	
009	Préstamos provenientes del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores	01/11/2016	
010	Pago por crédito de vivienda	01/11/2016	
011	Pago de abonos INFONACOT	01/11/2016	
012	Anticipo de salarios	01/11/2016	
013	Pagos hechos con exceso al trabajador	01/11/2016	
014	Errores	01/11/2016	
015	Pérdidas	01/11/2016	
016	Averías	01/11/2016	
017	Adquisición de artículos producidos por la empresa o establecimiento	01/11/2016	
018	Cuotas para la constitución y fomento de sociedades cooperativas y de cajas de ahorro	01/11/2016	
019	Cuotas sindicales	01/11/2016	
020	Ausencia (Ausentismo)	01/11/2016	
021	Cuotas obrero patronales	01/11/2016	
022	Impuestos Locales	01/11/2016	
023	Aportaciones voluntarias	01/11/2016	
071	Ajuste en Subsidio para el empleo (efectivamente entregado al trabajador)	06/01/2017	
101	ISR Retenido de ejercicio anterior	05/12/2017	
107	Ajuste al Subsidio Causado	01/01/2020	

Estos catálogos son de deducciones de aplicación habitual

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

Catálogo de tipos de deducciones.			
Versión	Revisión	Fecha de publicación	
4.0	0	05/12/2019	
c_TipoDeducción	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia
024	Ajuste en Gratificación Anual (Aguinaldo) Exento	06/01/2017	
025	Ajuste en Gratificación Anual (Aguinaldo) Gravado	06/01/2017	
026	Ajuste en Participación de los Trabajadores en las Utilidades PTU Exento	06/01/2017	
027	Ajuste en Participación de los Trabajadores en las Utilidades PTU Gravado	06/01/2017	
028	Ajuste en Reembolso de Gastos Médicos Dentales y Hospitalarios Exento	06/01/2017	
029	Ajuste en Fondo de ahorro Exento	06/01/2017	
030	Ajuste en Caja de ahorro Exento	06/01/2017	
031	Ajuste en Contribuciones a Cargo del Trabajador Pagadas por el Patrón Exento	06/01/2017	
032	Ajuste en Premios por puntualidad Gravado	06/01/2017	
033	Ajuste en Prima de Seguro de vida Exento	06/01/2017	
034	Ajuste en Seguro de Gastos Médicos Mayores Exento	06/01/2017	
035	Ajuste en Cuotas Sindicales Pagadas por el Patrón Exento	06/01/2017	
036	Ajuste en Subsidios por incapacidad Exento	06/01/2017	
037	Ajuste en Becas para trabajadores y/o hijos Exento	06/01/2017	
038	Ajuste en Horas extra Exento	06/01/2017	
039	Ajuste en Horas extra Gravado	06/01/2017	
040	Ajuste en Prima dominical Exento	06/01/2017	
041	Ajuste en Prima dominical Gravado	06/01/2017	
042	Ajuste en Prima vacacional Exento	06/01/2017	
043	Ajuste en Prima vacacional Gravado	06/01/2017	
044	Ajuste en Prima por antigüedad Exento	06/01/2017	
045	Ajuste en Prima por antigüedad Gravado	06/01/2017	
046	Ajuste en Pagos por separación Exento	06/01/2017	
047	Ajuste en Pagos por separación Gravado	06/01/2017	
048	Ajuste en Seguro de retiro Exento	06/01/2017	
049	Ajuste en Indemnizaciones Exento	06/01/2017	
050	Ajuste en Indemnizaciones Gravado	06/01/2017	
051	Ajuste en Reembolso por funeral Exento	06/01/2017	
052	Ajuste en Cuotas de seguridad social pagadas por el patrón Exento	06/01/2017	
053	Ajuste en Comisiones Gravado	06/01/2017	
054	Ajuste en Vales de despensa Exento	06/01/2017	
055	Ajuste en Vales de restaurante Exento	06/01/2017	
056	Ajuste en Vales de gasolina Exento	06/01/2017	
057	Ajuste en Vales de ropa Exento	06/01/2017	
058	Ajuste en Ayuda para renta Exento	06/01/2017	
059	Ajuste en Ayuda para artículos escolares Exento	06/01/2017	
060	Ajuste en Ayuda para anteojos Exento	06/01/2017	
061	Ajuste en Ayuda para transporte Exento	06/01/2017	
062	Ajuste en Ayuda para gastos de funeral Exento	06/01/2017	
063	Ajuste en Otros ingresos por salarios Exento	06/01/2017	
064	Ajuste en Otros ingresos por salarios Gravado	06/01/2017	

En este catálogo de deducciones existe una sección de ajustes, esta se utiliza para ajustar bases fiscales en su parte exenta y gravada.

### ¿Para que sirven estos ajustes?

Para restar de la base fiscal exenta o gravada depende del ajuste de cfdi de nómnas emitidos con anterioridad y así no se cancelarían

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

Catálogo de tipos de deducciones.				
Versión	Revisión	Fecha de publicación		
4.0	0	05/12/2019		
c_TipoDeducción	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia	
065	Ajuste en Jubilaciones, pensiones o haberes de retiro en una sola exhibición Exento	15/10/2018		
066	Ajuste en Jubilaciones, pensiones o haberes de retiro en una sola exhibición Gravado	15/10/2018		
067	Ajuste en Pagos por separación Acumulable	06/01/2017		
068	Ajuste en Pagos por separación No acumulable	06/01/2017		
069	Ajuste en Jubilaciones, pensiones o haberes de retiro en parcialidades Exento	15/10/2018		
070	Ajuste en Jubilaciones, pensiones o haberes de retiro en parcialidades Gravado	15/10/2018		
071	Ajuste en Subsidio para el empleo (efectivamente entregado al trabajador)	06/01/2017		
072	Ajuste en Ingresos en acciones o títulos valor que representan bienes Exento	06/01/2017	14/10/2018	
073	Ajuste en Ingresos en acciones o títulos valor que representan bienes Gravado	06/01/2017		
074	Ajuste en Alimentación Exento	06/01/2017		
075	Ajuste en Alimentación Gravado	06/01/2017		
076	Ajuste en Habitación Exento	06/01/2017		
077	Ajuste en Habitación Gravado	06/01/2017		
078	Ajuste en Premios por asistencia	06/01/2017		
079	Ajuste en Pagos distintos a los listados y que no deben considerarse como ingreso por sueldos, salarios o ingresos asimilados.	06/01/2017		
080	Ajuste en Viáticos gravados	06/01/2017		
081	Ajuste en Viáticos (entregados al trabajador)	06/01/2017		
082	Ajuste en Fondo de ahorro Gravado	06/01/2017		
083	Ajuste en Caja de ahorro Gravado	06/01/2017		
084	Ajuste en Prima de Seguro de vida Gravado	06/01/2017		
085	Ajuste en Seguro de Gastos Médicos Mayores Gravado	06/01/2017		
086	Ajuste en Subsidios por incapacidad Gravado	06/01/2017		
087	Ajuste en Becas para trabajadores y/o hijos Gravado	06/01/2017		
088	Ajuste en Seguro de retiro Gravado	06/01/2017		
089	Ajuste en Vales de despensa Gravado	06/01/2017		
090	Ajuste en Vales de restaurante Gravado	06/01/2017		
091	Ajuste en Vales de gasolina Gravado	06/01/2017		
092	Ajuste en Vales de ropa Gravado	06/01/2017		
093	Ajuste en Ayuda para renta Gravado	06/01/2017		
094	Ajuste en Ayuda para artículos escolares Gravado	06/01/2017		
095	Ajuste en Ayuda para anteojos Gravado	06/01/2017		
096	Ajuste en Ayuda para transporte Gravado	06/01/2017		
097	Ajuste en Ayuda para gastos de funeral Gravado	06/01/2017		
098	Ajuste a ingresos asimilados a salarios gravados	06/01/2017		
099	Ajuste a ingresos por sueldos y salarios gravados	06/01/2017		
100	Ajuste en Viáticos exentos	06/01/2017		
101	ISR Retenido de ejercicio anterior	05/12/2017		
102	Ajuste a pagos por gratificaciones, primas, compensaciones, recompensas u otros a extrabajadores derivados de jubilación en parcialidades, gravados	15/10/2018		
103	Ajuste a pagos que se realicen a extrabajadores que obtengan una jubilación en parcialidades derivados de la ejecución de una resolución judicial o de un laudo gravados	15/10/2018		
104	Ajuste a pagos que se realicen a extrabajadores que obtengan una jubilación en parcialidades derivados de la ejecución de una resolución judicial o de un laudo exentos	15/10/2018		
105	Ajuste a pagos que se realicen a extrabajadores que obtengan una jubilación en una sola exhibición derivados de la ejecución de una resolución judicial o de un laudo gravados	15/10/2018		
106	Ajuste a pagos que se realicen a extrabajadores que obtengan una jubilación en una sola exhibición derivados de la ejecución de una resolución judicial o de un laudo exentos	15/10/2018		
107	Ajuste al Subsidio Causado	01/01/2020		

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

Cambios de Per/Ded

Datos Generales P/D: D001 ISR

Datos generales de la Percepción o Deducción

Clave: D001 Deducción Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Descripción: ISR Fórmula: ISPT

Aplicación: General Individual

Nómina: Normal Especial

Tipo de percepción: Fija

ISR para gratificaciones anuales PTU y primas

Interfaz de COI: Cuenta contable Tipo de interfaz: General

Acumulados: Clave del calendario: 2 Monto acumulado: 0.00

Los acumulados no incluyen esta nómina

Recibos electrónicos: Clave SAT: 002

Ayuda de Claves SAT

Filtrar por: Clave Buscar

Clave	Descripción
001	Seguridad social
002	ISR
003	Aportaciones a retiro, cesantía en edad avanz...
004	Otros
005	Aportaciones a Fondo de vivienda
006	Descuento por incapacidad
007	Pensión alimenticia
008	Renta
009	Préstamos provenientes del Fondo Nacional ...
010	Pago por crédito de vivienda
011	Pago de abonos INFONACOT
012	Anticipo de salarios
013	Pagos hechos con exceso al trabajador
014	Errores
015	Pérdidas
016	Averías

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

En el catálogo de Aspel Noi, no existen todas las claves de deducciones, si se necesitan se deben de agregar en el archivo SATDEV1.2

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

Catálogo de tipos de deducciones.				
Versión	Revisión	Fecha de publicación		
4.0	0	05/12/2019		
c_TipoDeducción	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia	Aspel Noi
006	Descuento por incapacidad	01/11/2016		No existe como deducción
012	Anticipo de salarios	01/11/2016		Si existe pero esta mal aplicado en el sistema
013	Pagos hechos con exceso al trabajador	01/11/2016		No existe como deducción
020	Ausencia (Ausentismo)	01/11/2016		El sistema utiliza el modulo de faltas para ausentismos

Estos conceptos mas todas las demás deducciones de ajuste descuentan de las bases gravadas para isr , lo que provocan una disminución y la mala aplicación es un mal cálculo de ISR.

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

Percepciones y deducciones - Aspel-NOI 10.00.28 TIFA MEXICO 06/Feb/2023

Cambios de Per/Ded

Datos Generales P/D: D003 ANTICIPO DE NOMINA

Datos generales de la Percepción o Deducción

Clave: D003 Deducción Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Descripción: ANTICIPO DE NOMINA

Fórmula:

Aplicación:  General  Individual

Nómina:  Normal  Especial

Tipo de percepción:  Fija  Variable

Interfaz de CDI:  Cuenta contable  Tipo detalle

Acumulados: Clave del calendario: 2 Monto del periodo: 0.00 Monto anual: 0.00

Los acumulados no incluyen esta nómina

Recibos electrónicos: Clave SAT: 012 Anticipo de salarios

Datos requeridos para recibos electrónicos

Datos requeridos para Contabilidad electrónica

Información general: Estatus: Alta Clasificación: ??????????

Aplicación: Individual

Nómina: Normal

Tipo deducción: Variable

Pago en especie

ISR para gratificaciones anuales PTU y primas

Prest. Prev. Social

Aplica destajo

Recibos electrónicos: Clave SAT: Anticipo de salarios

P/D	Descripción	Fórmula
D001	ISR	ISPT
D002	IMSS	IMSS
D003	ANTICIPO DE NOMINA	
D004	PRESTAMO PERSONAL	
D005	FONDO DE AHORRO	P006
D006	ALIMENTACION	
D007	HABITACION	
D010	PENSION ALIMENTICIA	TP-(IMSS + ISPT)
D091	SAR VOLUNTARIO	
D092	INFONAVIT VOLUNTARIO	
D093	CREDITO FONACOT	
D094	CREDITO INFONAVIT	
D100	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	-SUBE-SUBEA
D101	IMPUESTO LOCAL	
D111	SUBS. PARA EL EMPLEO APLICADO	@si(TCCS=2,0,SEN

Buscar

Nómina 4 del 23 de Ene al 6 de Feb del 23

07:01 a. m. 24/09/2023

## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)



Información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a tus trabajadores  
Detalle Mensual - Ejercicio: 2020



Datos del contribuyente				Datos del retenedor										
Nombre:	RFC:	RUMV		Nombre:	RFC:									MASJ721213411
Concepto	Total	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
<b>Comprobantes recibidos</b>	25	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	
<b>Pagos totales por sueldos y salarios</b>	151,020.25	12,238.86	12,238.86	12,238.86	11,300.09	10,830.70	12,238.86	12,238.86	50,024.21	1,838.86	1,838.86	4,438.86	9,554.37	
Pagos por sueldos y salarios	187,420.25	12,238.86	12,238.86	12,238.86	11,300.09	10,830.70	12,238.86	12,238.86	55,224.21	12,238.86	12,238.86	12,238.86	12,154.37	
(-) Total ajustes sueldos y salarios (gravados y exentos)	36,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,200.00	10,400.00	10,400.00	7,800.00	2,600.00	
<b>Pagos totales por sueldos y salarios exentos</b>	3,909.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,303.20	0.00	0.00	0.00	2,606.40	
Pagos por sueldos salarios exentos	3,909.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,303.20	0.00	0.00	0.00	2,606.40	
(-) Total ajustes sueldos y salarios exentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Pagos por aguinaldo exento</b>	2,606.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,606.40	
Pagos por aguinaldo exento	2,606.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,606.40	
(-) Total ajustes aguinaldo exento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Pagos por PTU exenta</b>	1,303.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,303.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
Pagos por PTU exenta	1,303.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,303.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
(-) Total ajustes PTU exenta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total del subsidio para el empleo que le corresponc</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total del subsidio para el empleo que le corresponc	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(-) Ajuste al subsidio para el empleo que le corresponc	294.63	0.00	0.00	0.00	294.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total del impuesto retenido</b>	24,921.60	1,319.92	1,320.77	1,320.77	1,679.36	1,060.55	1,320.77	1,320.77	10,224.08	1,320.77	1,320.77	1,320.77	1,392.30	
Total del impuesto retenido	24,921.60	1,319.92	1,320.77	1,320.77	1,679.36	1,060.55	1,320.77	1,320.77	10,224.08	1,320.77	1,320.77	1,320.77	1,392.30	
(-) Total ajustes impuesto retenido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(+) Total ISR retenido de ejercicio anterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(-) Total aplicación de saldo a favor por compensación :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(-) Total reintegro de ISR retenido en exceso de ejercic	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	



## b. Deducciones (Ajustes que afectan las bases fiscales)

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <cfdi:Comprobante xmlns:nomina12="http://www.sat.gob.mx/nomina12" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/3" LugarExpedicion="04369" MetodoPago="PUE"
TipoDeComprobante="N" Total="97.84" Moneda="MXN" Descuento="6021.59" SubTotal="6119.43"
Certificado="MIIF6TCCA9GgAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MDM3OTg0NmMwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGEMSAwHgYDVQoDDBBwVVRUkEQUQgQ0VSVEIGSUNBRE9SQTUeMwGA1UECgwU0VSVkI0SU8gREUgQURNSU5J
NoCertificado="00001000000503798473" FormaPago="99"
Sello="emFKKK/LKkl9UoS6RFJf6gUShhQ1YRsKpmBnpIpzIDR6ta/TkancNw45YplBncHKJ0qgrKO+WABTjEWxjkzOz/VHcoShQ/zNcVZUz+cn6AYDfNM44qTU6EdwPPDoI7GMz0dyF70aHOp2IQ4kBeCu8NNDafgC8m1d0KgSwoSE0
Fecha="2020-09-20T20:17:17" Folio="1336" Serie="NOMINA" Version="3.3" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/3 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/3/cfdv33.xsd http://www.sat.gob.mx/nomina12
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/nomina/nomina12.xsd">
  <cfdi:Emisor RegimenFiscal="612" Nombre=" " Rfc=" " />
  <cfdi:Receptor Nombre="VALENTIN RUIZ MAYORAL" Rfc="RUMV750215BL5" UsoCFDI="P01"/>
- <cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto Descuento="6021.59" Importe="6119.43" ValorUnitario="6119.43" Descripcion="Pago de nómina" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1" ClaveProdServ="84111505"/>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Complemento>
  <cfdi:TimbreFiscalDigital xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/timbrefiscaldigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" xmlns:tfid="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
SelloSAT="Oyfsk4GgB5Pkj8UnZzUZeS2ASBFRVP9+Qk3grPuW9zCX2+j/k/oxVmsH9EMRBd2lze+0wv1E8gJuyfufPrt0LG356MaVc2CeRikAl1VPgAJQMIO5852x+TXPdKaAXJ0E0FKM/IGTN9y6ISSHxIHR3SbjUzNO6m9u
NoCertificadoSAT="00001000000501960426"
SelloCFD="emFKKK/LKkl9UoS6RFJf6gUShhQ1YRsKpmBnpIpzIDR6ta/TkancNw45YplBncHKJ0qgrKO+WABTjEWxjkzOz/VHcoShQ/zNcVZUz+cn6AYDfNM44qTU6EdwPPDoI7GMz0dyF70aHOp2IQ4kBeCu8NNDafgC8m
FechaTimbrado="2020-09-20T20:17:43" UUID="ED085453-562D-446D-BD23-D438B5D3126C" RfcProvCertif="TSP080724QW6"/>
- <nomina12:Nomina Version="1.2" TotalPercepciones="6119.43" TotalOtrosPagos="0" TotalDeducciones="6021.59" TipoNomina="0" NumDiasPagados="15.210" FechaPago="2020-09-15" FechaInicialPago="2020-09-01"
FechaFinalPago="2020-09-15">
  <nomina12:Emisor RegistroPatronal="Y6423126108" Curp="MASJ721213HDFRLN00"/>
  <nomina12:Receptor Curp="RUMV750215HOCZYLO1" TipoRegimen="02" TipoJornada="01" TipoContrato="01" Sindicalizado="No" SalarioDiarioIntegrado="420.52" SalarioBaseCotApor="420.52" RiesgoPuesto="1" Puesto="COCED
PeriodicidadPago="04" NumSeguridadSocial="96967528306" NumEmpleado="13" FechaInicioRelLaboral="2020-01-16" CuentaBancaria="2993522652" ClaveEntFed="DIF" Banco="012" Antigüedad="P34W"/>
- <nomina12:Percepciones TotalSueldos="6119.43" TotalGravado="6119.43" TotalExento="0">
  <nomina12:Percepcion TipoPercepcion="001" ImporteGravado="6119.43" ImporteExento="0.00" Concepto="SUELDO" Clave="P001"/>
</nomina12:Percepciones>
- <nomina12:Deducciones TotalOtrasDeducciones="5361.63" TotalImpuestosRetenidos="659.96">
  <nomina12:Deduction Importe="659.96" Concepto="ISR" Clave="D001" TipoDeduction="002"/>
  <nomina12:Deduction Importe="161.63" Concepto="IMSS" Clave="D002" TipoDeduction="001"/>
  <nomina12:Deduction Importe="5200.00" Concepto="ANTICIPO DE NOMINA" Clave="D003" TipoDeduction="012"/>
</nomina12:Deducciones>
- <nomina12:OtrosPagos>
- <nomina12:OtroPago Importe="0" Concepto="SUBSIDIO PARA EL EMPLEO" Clave="D100" TipoOtroPago="002">
  <nomina12:SubsidioAlEmpleo SubsidioCausado="0.00"/>
</nomina12:OtroPago>
</nomina12:OtrosPagos>
</nomina12:Nomina>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>
```

## b. Evitando las cartas invitación del SAT

---

## b. Evitando las cartas invitación del SATI

---

### **001 Reintegro de ISR pagado en exceso (siempre que no haya sido enterado al SAT).**



Considera que la clave SAT **“001 Reintegro de ISR pagado en exceso (siempre que no haya sido enterado al SAT).”** indica en su descripción que es para usarse siempre que no haya sido enterado el SAT, es decir, siempre que no se haya realizado la declaración de pago provisional de ISR.

Esto sucede en los sistemas de nómina ya que al sumar los ingresos en el mes y se ha retenido en periodos de nóminas anteriores ISR en demasía se ajusta al cierre.

Normalmente los sistemas netean los ISR por pagar menos los reintegros para el pago de impuestos mensuales.

## b. Evitando las cartas invitación del SATI

<b>CARRETERA OAXACA ISTMO KM 13.4, SANTA MARIA DEL TULE, OAXACA, MEXICO, C.P. 68297</b> <b>RFC: VVO800131B68</b> <b>General de Ley Personas Morales</b> <b>Registro Patronal IMSS: J3110006106</b>				<b>RECIBO DE NOMINA</b>	
<b>No. Trab.:</b>	2	<b>Depto.:</b>	ADMN		
<b>Nombre:</b>	MARICELA ALDERETE VALENZUELA	<b>Puesto:</b>	AUX CONTABLE		
<b>CURP:</b>	A.EV.M621020MOCLLR02	<b>No. Nómina:</b>	8		
<b>RFC:</b>	A.EV.M6210209C4	<b>Periodo del:</b>	16/Abr/2019 al 30/Abr/2019		
<b>R. IMSS:</b>	78826217172	<b>Días trabajados:</b>	0		
<b>Régimen Trabajador:</b>	Sueldos	<b>Faltas:</b>	15		
PERCEPCIONES			DEDUCCIONES		
P015	PREMIOS DE ASISTENCIA	491.50	D001	ISR	-390.95
P016	PREMIOS DE PUNTUALIDAD	491.50	D093	CREDITO FONACOT	1,000.00
<b>Total Percepciones</b>		<b>983.00</b>	<b>Total Deduciones</b>		<b>609.05</b>
<b>Neto Pagado</b>		<b>373.95</b>			
<b>Total en Efectivo</b>		<b>373.95</b>			
<b>FIRMA:</b> _____					
Comprobante Fiscal Digital por Internet					
<b>Folio Fiscal:</b> 65859B76-CD69-F446-A06A-B2829DB8897B			<b>Lugar de emisión:</b> 68297		
<b>Fecha y hora de certificación:</b> 2019-04-30T18:00:45			<b>Fecha y hora de emisión:</b> 2019-04-30T18:00:27		
<b>No de Serie del CSD del SAT:</b> 00001000000401041203			<b>No. de serie del CSD del emisor:</b> 00001000000403559682		
<b>Forma de pago:</b> Por definir			<b>Serie y Folio interno:</b> E4888		
<b>Total percepciones:</b>		<b>983.00</b>			
<b>Total otros pagos:</b>		<b>390.95 +</b>			
Otros pagos:		390.95			
Subsidio efectivamente entregado al trabajador					
<b>Total deducciones sin ISR:</b>		<b>1,000.00 -</b>			
<b>ISR retenido:</b>		<b>0.00 -</b>			
<b>Total:</b>		<b>373.95 =</b>			
					
<b>Sello Digital del Contribuyente Emisor:</b>					



## b. Evitando las cartas invitación del SATI

---

-Comparó las retenciones de ISR que enteró tu representada por sueldos y salarios y conceptos asimilados a salarios en la declaración provisional de ISR, renglón "A cargo" en el periodo respectivo contra los importes de los recibos de nómina que expidió a los trabajadores por concepto de ISR, en los que se advierte(n) diferencia(s), específicamente en los siguientes periodos:

Periodo	*Comprobantes de nómina	Número de empleados	** Importe del ISR retenido (CFDI de nómina del periodo)	Importe de ISR "A cargo" enterado (sueldos y salarios y conceptos asimilados a salarios)	Diferencia
junio 2023	92	46	\$316,078	\$312,969	\$3,109
julio 2023	137	46	\$737,516	\$721,316	\$16,200

\* Nota: Los comprobantes de nómina por los periodos detallados en la tabla que antecede corresponden a facturas (CFDI) vigentes.

\*\*Nota: Lo manifestado en la columna "Importe del ISR retenido (CFDI de nómina del periodo)" está asociado a las facturas (CFDI) de nómina pagadas por la o el empleador durante el mismo periodo que se relaciona (fecha de pago de la nómina).

**Fecha de corte de la información: 31 de agosto de 2023.**

Ponemos a tu disposición la información anterior para que, en caso de que resulte necesario, tu representada corrija los hechos antes referidos y presente la declaración correspondiente en el Portal del SAT, para ello:

## b. Evitando las cartas invitación del SATI



Información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a tus trabajadores  
Detalle Mensual - Ejercicio:



Datos del retenedor	
Nombre:	RFC:

Concepto	Total	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio
Comprobantes emitidos	10,474	960	916	767	893	940	763	879
<b>ISR retenido</b>	<b>9,980,272.30</b>	<b>767,131.38</b>	<b>808,617.00</b>	<b>749,368.73</b>	<b>749,220.59</b>	<b>1,247,342.25</b>	<b>312,968.98</b>	<b>721,316.05</b>
Impuesto sobre la renta retenido	8,294,726.09	808,617.00	367,000.00	762,203.73	759,403.08	1,247,342.25	316,078.43	737,515.94
(-) Total ajustes del impuesto sobre la renta retenido	19,309.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,109.45	16,199.89
(+) Total ISR Retenido de ejercicio anterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Total aplicación de saldo a favor por compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Total reintegro de ISR retenido en exceso de ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



```
function expectType( elem, type ) {  
  return ! !!( elem instanceof document.activeElement ) && ( type === "focus" );  
}  
function on( elem, types, selector, data, fn, one ) {  
  var origTypes = types;  
  // types can be a map of types/handlers  
  if ( !types || types === "object" ) {  
    // types: Object, selector, data  
    if ( !types.selector || !types.selector.length ) {  
      // ( types: Object, data )  
      data = data || selector;  
      selector = "undefined";  
    }  
    for ( type in types ) {  
      on( elem, type, selector, data, types[ type ], one );  
    }  
    return elem;  
  }  
  if ( !data || !data.length || !data[ 0 ] ) {  
    if ( !data || data === null || data === "" ) {  
      data = null; }  
  }  
}
```

## V. Conciliación de quejas por facturación

## 1. Conciliación de quejas por facturación

---

### 2.7.1.45 Conciliación de quejas por facturación

Para los efectos de los artículos 29, primer párrafo y 29-A, penúltimo y último párrafos del CFF, los contribuyentes podrán solicitar la intervención de la autoridad fiscal para que actúe como conciliadora y orientadora, cuando se ubiquen en alguno de los siguientes supuestos:

1. No les sea expedido el CFDI correspondiente a las personas que adquieran bienes, disfruten de su uso o goce temporal, reciban servicios o aquellas a las que les hubieran retenido contribuciones, aunque ya hayan solicitado la expedición del CFDI, o bien, el CFDI carezca de algún requisito fiscal o existan errores en su contenido.
2. Les sea cancelado el CFDI de una operación existente sin motivo y no se expida nuevamente el CFDI correspondiente.
3. Realicen el pago de una factura y no reciban el CFDI de pagos correspondiente.

# 1. Conciliación de quejas por facturación

---

4. Les emitan un CFDI de nómina y no exista relación laboral con el emisor del comprobante.

5. Le emitan algún CFDI por concepto de ingreso, egreso o pago, en donde no exista relación comercial con el emisor del comprobante.

6. Requieran la cancelación de una factura y el receptor no la acepte, aun y cuando la cancelación sea procedente.

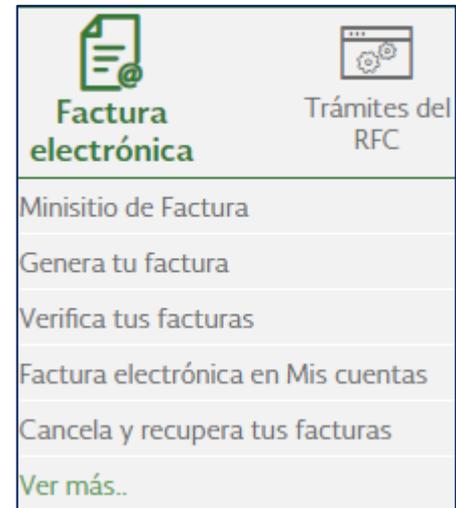
# 1. Conciliación de quejas por facturación

---

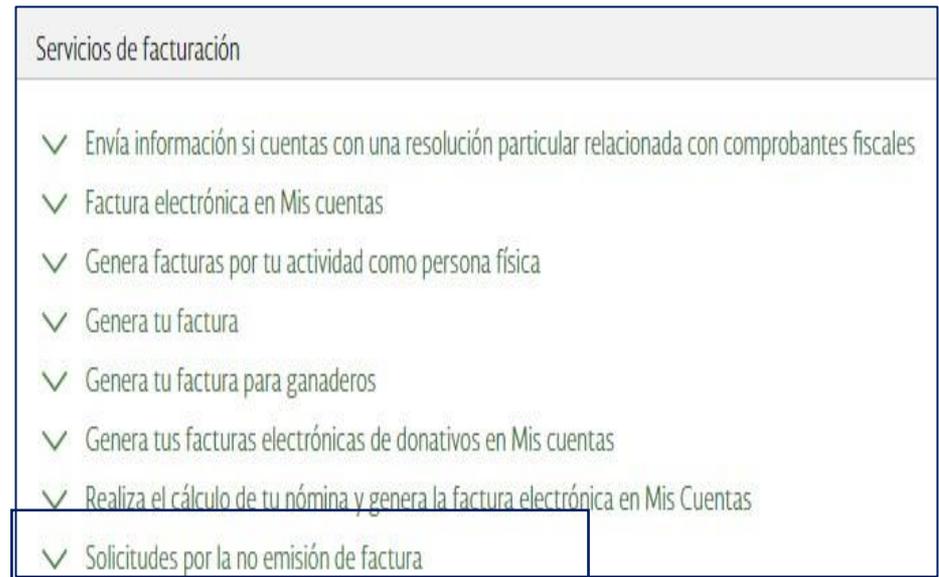
1.- Ingrese a la página del SAT

[www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)

2.- Posicione el cursor en la opción de FACTURA ELECTRÓNICA y de clic en la opción de VER MÁS.



2.- Despliegue las opciones de SERVICIOS DE FACTURACIÓN y de clic en SOLICITUDES POR LA NO EMISIÓN DE FACTURA.



# 1. Conciliación de quejas por facturación

---

3.- En la ventana de Solicitudes por la no emisión de factura de clic en el botón de EJECUTAR EN LÍNEA.

EJECUTAR EN LÍNEA

4.- De clic en la opción CAPTURA SOLICITUD DE EMISIÓN CFDI.



# 1. Conciliación de quejas por facturación

5.- Seleccione la opción que mas se adecue a su solicitud, capture todos los datos obligatorios solicitados y de clic en el botón de ENVIAR.

The image shows a screenshot of the SAT (Servicio de Administración Tributaria) website's 'Nueva Solicitud' (New Request) form. The form is titled 'Nueva Solicitud' and includes the SAT logo. The breadcrumb trail shows 'Inicio' > 'Solicitud de conciliación de factura'. A dropdown menu is open, displaying the following options: 'Solicitud de emisión de factura electrónica', 'Solicitud de reexpedición de factura', 'Solicitud de cancelación del recibo de nómina no reconocido', 'Solicitud de cancelación de factura no reconocida', 'Solicitud de aceptación de la cancelación de facturas', and 'Solicitud de emisión de complemento de pago'. Below the dropdown, the form fields are organized into sections. The 'Contribuyente o establecimiento a reportar' section includes fields for 'Razón Social' (with a dropdown menu showing 'Persona Moral'), 'RFC', 'Nombre(s)', 'Primer apellido', 'Segundo apellido', 'Correo electrónico', 'Lugar donde ocurrieron los hechos', and 'Fecha de los hechos'.

# 1. Conciliación de quejas por facturación

 GOBIERNO DE MÉXICO Trámites Gobierno 

## Datos del proveedor o establecimiento

---

Razón Social:  ⓘ RFC:  ⓘ

Nombre(s):  Primer apellido:  Segundo apellido:

+ Correo electrónico:  ⓘ Lugar donde ocurrieron los hechos\*:  ▼ Fecha de los hechos\*:  ⓘ

+ Lada 1:  Teléfono 1:  Extensión 1:

## Descripción de los hechos

---

Detalle de la operación\* ⓘ

El proveedor no nos proporciona el complemento de pagos ya hemos hablado con el, pero no hemos tenido respuesta.

# 1. Conciliación de quejas por facturación

## Tus datos de contacto

Hacemos de tu conocimiento que la información que aportas a través de esta herramienta es confidencial, en términos de lo previsto en el artículo 113, fracción I, y de ser aplicable, las fracciones II y III de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública vigente, así como del artículo 69 del Código Fiscal de la Federación vigente.

¿Eres Extranjero? ⓘ

¿No cuentas con RFC? ⓘ

Razón Social:

Persona Moral

RFC\*:

RFC ⓘ

Nombre(s):

Ingrese su nombre

Primer apellido:

Ingrese su primer apellido

Segundo apellido:

Ingrese su segundo apellido

+ Correo electrónico\*:

ejemplo@dominio.com ⓘ

Confirmación de correo\*:

ejemplo@dominio.com

Deseo ser contactado por teléfono ⓘ

### Solicitud de aceptación de uso de datos personales

Derivado de que tu solicitud se relaciona con obligaciones fiscales por emisión, cancelación o reexpedición de facturas electrónicas, es necesario que otorgues tus datos fiscales y tu consentimiento para emplearlos al solicitar al proveedor del bien o servicio la emisión de tu comprobante; para ello es importante aceptar esta cláusula.

● SI ● NO

# 1. Conciliación de quejas por facturación

5.- Seleccione la opción que mas se adecue a su solicitud, capture todos los datos obligatorios solicitados y de clic en el botón de ENVIAR.

The image shows a web form titled 'Nueva Solicitud' from the SAT (Servicio de Administración Tributaria) website. The form is for reporting a taxpayer or establishment. A dropdown menu is open, showing several options for the type of request. The form fields include:

- Clasificación del reporte\*:** A dropdown menu.
- Contribuyente o establecimiento a reportar:**
  - Razón Social:** A dropdown menu with 'Persona Moral' selected.
  - RFC:** A text input field with 'RFC' entered.
  - Nombre(s):** A text input field with 'Ingrese su nombre'.
  - Primer apellido:** A text input field with 'Ingrese su primer apellido'.
  - Segundo apellido:** A text input field with 'Ingrese su segundo apellido'.
  - Correo electrónico\*:** A text input field with 'ejemplo@dominio.com'.
  - Lugar donde ocurrieron los hechos\*:** A dropdown menu.
  - Fecha de los hechos\*:** A date input field.

The dropdown menu options are:

- Solicitud de emisión de factura electrónica
- Solicitud de reexpedición de factura
- Solicitud de cancelación del recibo de nómina no reconocido
- Solicitud de cancelación de factura no reconocida
- Solicitud de aceptación de la cancelación de facturas
- Solicitud de emisión de complemento de pago

# 1. Conciliación de quejas por facturación

 GOBIERNO DE MÉXICO Trámites Gobierno 

## Datos del proveedor o establecimiento

---

Razón Social:  ⓘ RFC:  ⓘ

Nombre(s):  Primer apellido:  Segundo apellido:

+ Correo electrónico:  ⓘ Lugar donde ocurrieron los hechos\*:  ▼ Fecha de los hechos\*:  ⓘ

+ Lada 1:  Teléfono 1:  Extensión 1:

## Descripción de los hechos

---

Detalle de la operación\* ⓘ

El proveedor no nos proporciona el complemento de pagos ya hemos hablado con el, pero no hemos tenido respuesta.

# 1. Conciliación de quejas por facturación

---

## Tus datos de contacto

Hacemos de tu conocimiento que la información que aportas a través de esta herramienta es confidencial, en términos de lo previsto en el artículo 113, fracción I, y de ser aplicable, las fracciones II y III de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública vigente, así como del artículo 69 del Código Fiscal de la Federación vigente.

¿Eres Extranjero? ⓘ

¿No cuentas con RFC? ⓘ

Razón Social:

Persona Moral

RFC\*:

RFC ⓘ

Nombre(s):

Ingrese su nombre

Primer apellido:

Ingrese su primer apellido

Segundo apellido:

Ingrese su segundo apellido

+ Correo electrónico\*:

ejemplo@dominio.com ⓘ

Confirmación de correo\*:

ejemplo@dominio.com

Deseo ser contactado por teléfono ⓘ

### Solicitud de aceptación de uso de datos personales

Derivado de que tu solicitud se relaciona con obligaciones fiscales por emisión, cancelación o reexpedición de facturas electrónicas, es necesario que otorgues tus datos fiscales y tu consentimiento para emplearlos al solicitar al proveedor del bien o servicio la emisión de tu comprobante; para ello es importante aceptar esta cláusula.

● SI ● NO



Gracias por tu  
atención

C.P. Ivonne  
Bautista