

# Principales cambios en Anexo 20, Complemento de Recepción de Pagos y Anexo 24



**Alactech Monterrey**  
Tel. (81) 8008 – 1738  
[marketing@alactech.com](mailto:marketing@alactech.com)

**Alactech Puebla**  
Tel. (222) 571 – 0150  
[puebla@alactech.com](mailto:puebla@alactech.com)

# Cambios fiscales 2017 a prever, que promueven la transformación digital de tu empresa





# Nuevo anexo 20 (Versión 3.3)

## Anexo 20

Es el estándar técnico definido por el SAT para la generación de los archivos XML. Se valida su forma y sintaxis.

- La versión 3.2 se utiliza de forma obligatoria desde el 1 de julio de 2012
- Desde entonces, los cambios al XML se han hecho sobre la misma versión 3.2

**El SAT ha detectado algunas áreas de oportunidad en la versión actual del Anexo 20 (3.2)** para la emisión de los CFDIs, por lo que recientemente ha publicado la versión 3.3 con sus respectivos cambios.

Estos cambios beneficiarán tanto al contribuyente, agilizando su administración y procesamiento de CFDIs como a la autoridad tributaria.



# Nueva versión 3.3 Anexo 20



Algunos de los ajustes



Se **eliminan** algunos atributos o campos.



**Sólo** se requiere el RFC del receptor.



En caso de extranjero se **requerirá** el **país de residencia** fiscal y el **número de registro de identidad tributaria**.



Se realiza el **cálculo** de los impuestos por cada concepto



Se **elimina** la posibilidad de capturar valores en **cero** y números negativos.



Inclusión de **varios catálogos**: moneda, régimen fiscal, etc.



**Existirán reglas de validación**: Ejemplo el RFC del receptor al momento de emitir un comprobante: facturación o nómina.



3.3

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Nueva versión 3.3 Anexo 20



22 nuevos campos de los cuales, 14 campos requeridos para una factura electrónica simple.



Se utilizan catálogos y plantillas para estandarizar la captura de información.



Se incluyen 46 reglas de validación en la factura electrónica.



Se utilizarán 17 catálogos, de los cuales, el de Productos y Servicios es uno de los más complejos.



3.3

# Nuevos catálogos para CFDI



|                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| 1. Forma de pago      | 10. TasaOCuota           |
| 2. MetodoPago         | 11. TipoDeComprobnte     |
| 3. Impuesto           | 12. TipoFactor           |
| 4. RegimenFiscal      | 13. TipoRelacion         |
| 5. Moneda             | <b>14. ClaveProdServ</b> |
| 6. Pais               | 15. ClaveUnidad          |
| 7. Aduana             | 16. CodigoPostal         |
| 8. NumPedimentoAduana | 17. UsoCFDI              |
| 9. Patenteaduanal     |                          |



## Atributo “ClaveProdServ”



- Este atributo no existe para Anexo 20 versión 3.2.
- En Anexo 20 versión 3.3 es un **atributo Requerido** para expresar la clave del producto o del servicio amparado por cada concepto.
- El valor de este atributo se tomará del catálogo publicado por el SAT. (c\_ClaveProdServ).
- Los productos deberán ser clasificados de acuerdo a dicho catálogo de mas de 52,000 registros.

**Ver todos los catálogos del SAT**

# Descripción de la División

## Algunos ejemplos



### **Materias primas, químicos, papel y combustibles**

Segmentos que inician del 10 al 15



### **Herramientas y equipos industriales**

Segmentos que inician del 20 al 27



### **Suministros y componentes**

Segmentos que inician del 30 al 39



### **Suministros y equipos de consumo, domésticos y personales**

Segmentos que inician del 49 al 60



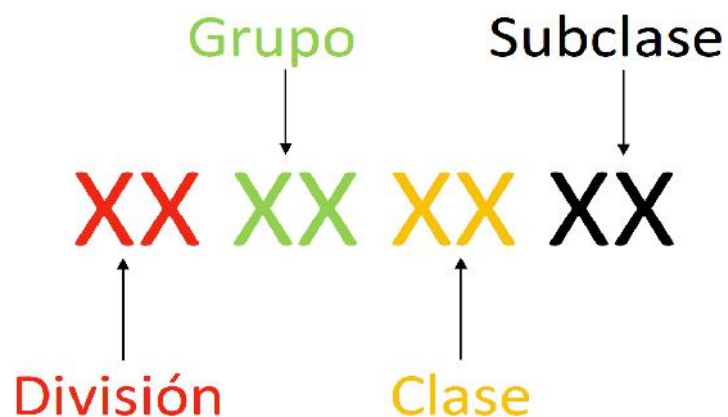
### **Servicios**

Segmentos que inician del 64 al 94

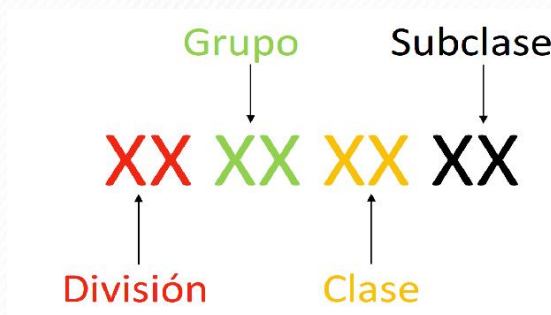


### **Bienes inmuebles**

Segmentos que inician en 95



# Ejemplos



## PERROS

Descripción de la División: 10 al 15. Materias primas, químicos, papel y combustibles

- **División:** 10-00-00-00. Material Vivo Animal y Vegetal, Accesorios y Suministros
- **Grupo:** 10-10-00-00. Animales vivos
- **Clase:** 10-10-15-00. Animales vivos de granja
- **Subclase:** 10-10-15-02. Perros



## PINTURA DE AGUA

Descripción de la División: 30 al 39. Suministros y Componentes

- **División:** 31-00-00-00. Componentes y suministros de manufactura
- **Grupo:** 31-21-00-00. Pinturas y bases y acabados
- **Clase:** 31-21-15-00. Pinturas y tapa poros
- **Subclase:** 31-21-15-02. Pinturas de agua



# Preguntas frecuentes



¿Hasta que nivel es obligatorio asignar la clasificación del Producto/Servicio?

Hasta el tercer nivel (Clase), es decir, los primeros 6 dígitos.

**Nota:** para efectos del registro del campo “ClaveProdServ” del anexo 20, basta con que el contribuyente clasifique la descripción del bien o servicio hasta el tercer nivel, es decir hasta la clase.





# Estructura de un CFDI (Versión 3.3)

# Estructura CFDI Versión 3.3

Encabezado

Datos generales

Partidas

Totales

Sellos, códigos y cadenas

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

Serie : A  
Folio : 49  
Fecha : 01/07/2017  
Lugar Expedición : 44600  
Tipo de Comprobante : I - Ingresos

CFDI versión 3.3

**EMISOR**  
RFC : PIM801201MK2      Nombre : Pinturas Magicas SA de CV  
Régimen Fiscal : 601 - General de Ley de Personas Morales

**RECEPTOR**  
RFC : CAC840428RH1      Nombre : Computación en Acción SA de CV  
Residencia Fiscal :      Uso CFDI : G03 - Gastos en General

**DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE**  
Moneda : MXN - Peso Mexicano      Forma Pago : 04 - Tarjeta de crédito  
Tipo de Cambio : 1.000000      Condiciones de Pago : Contado  
Clave Confirmación : A403h      Método de Pago : PUJE - Pago en una sola exhibición

**PARTIDAS DEL COMPROBANTE**

| ClaveProdServ | Numero Identificación | Cantidad | Clave Unidad | Unidad | Descripción             | Valor Unitario | Descuento | Impuesto  | Importe  |
|---------------|-----------------------|----------|--------------|--------|-------------------------|----------------|-----------|-----------|----------|
| 31211502      | UT421510              | 24       | LTR          | Litros | Pintura vinilica blanca | \$ 49.50       | \$ 0      | 002 - IVA | \$190.08 |
| 31211904      | UT573240              | 1        | H87          | Pieza  | Brocha                  | \$ 70.00       | \$ 0      | 002 - IVA | \$11.20  |
|               |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |
|               |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |

**CFDI RELACIONADO**  
Tipo Relación : 04 - Sustitución de los CFDI previos      CFDI Relacionado : A39DA66B-52CA-49E3-879B-FC05185B0EF7  
Importe con letra      SubTotal : \$ 1,258.00  
Un mil cuatrocientos cincuenta y nueve 28/100      Descuento : \$ 0

**Número de Serie del Certificado**  
00001000000404420163  
**Fecha y hora de Certificación**  
2017-07-01T11:20:08

**Total Impuestos Traslados :** \$ 201.28  
**Total Impuestos Retenidos :** \$ 0  
**Total Comprobante :** \$ 1,459.28

**Folio Fiscal - UUID:** AED630FF-5168-4FFF-A3A5-077F707BA39E  
**Sello digital:** cZvbGVO69S9N66/seKTQfATR4S5X06pE0D5Tfrb59JIPDYhntwlt9uRS7VGvZMj91EJFKnjhxi/ySOTZo/y/0X1FR8gr+3Kwi/3LvQVayvrJxYqNpc6Atwgm/EEI9uOn6rJizUdW14k6ZWnLRh5HQ==

**Sello del SAT:** RKqkfjVvsyTba10ddiudZjPGWkSjzu4AlrohoHjzwaq5FthuoZ4ula2lgK5u+RhXEuLwvT+FSaKtQZZA66lK4klrzoESE1ObCw0avet1bGDO7NMVE4D3B0rli6/uwKlZTEmvSUfF3Zxkt40/ow5NemAXT9PJWmf60cjCBlZkX5uBNeNLP7EJ8gFqsdkbs4bdlM3P49Q==

**Cadena Original:** ||1.0|AED630FF-5168-4FFF-A3A5-077F707BA39E|2017-07-01T11:20:08|cZvbGVO69S9N66/seKTQfATR4S5X06pE0D5Tfrb59JIPDYhntwlt9uRS7VGvZMj91EJFKnjhxi/ySOTZo/y/itRZBSIHhVMYw8j38655LpNVNGVx1+slhQx2aQH2okY3cRL11vEmQv/rRd2XyULH0CwwH7vJ9wrx+edzuBNORn7yqrsuz6ekLvowEM7MMmIg9dV2JYiHeZm1VRIUijNIAU00000404486074||

Este documento es una representación impresa de un CFDI

# 1. Encabezado



**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

**CFDI versión 3.3**

Serie : A

Folio : 49

Fecha : 01/07/2017

Lugar Expedición : 44600

Tipo de Comprobante : I - Ingresos

## EMISOR

RFC : PIM801201MK2

Nombre : Pinturas Magicas SA de CV

Régimen Fiscal : **601 - General de Ley de Personas Morales**

## RECEPTOR

RFC : CAC840428RH1

Nombre : Computación en Acción SA de CV

Residencia Fiscal :

Uso CFDI : **G03 - Gastos en General**

NumRegIdTrib :

## 2. Datos generales



### DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE

Moneda : **MXN** - Peso Mexicano

Forma Pago : **04** - Tarjeta de crédito

Tipo de Cambio : 1.000000

Condiciones de Pago : Contado

Clave Confirmación : **A403b**

Método de Pago : **PUE** - Pago en una sola exhibición



Ingresos: \$ 100,000,000.00

Nómina ordinaria: \$400,000.00

Nómina Liquidaciones: \$ 2,000,000.00

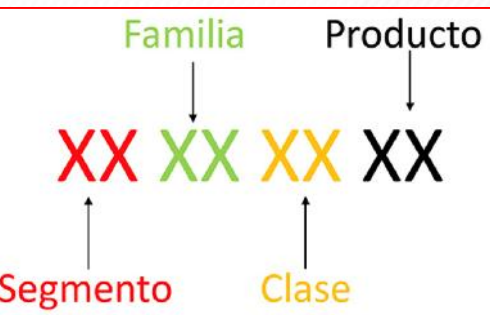
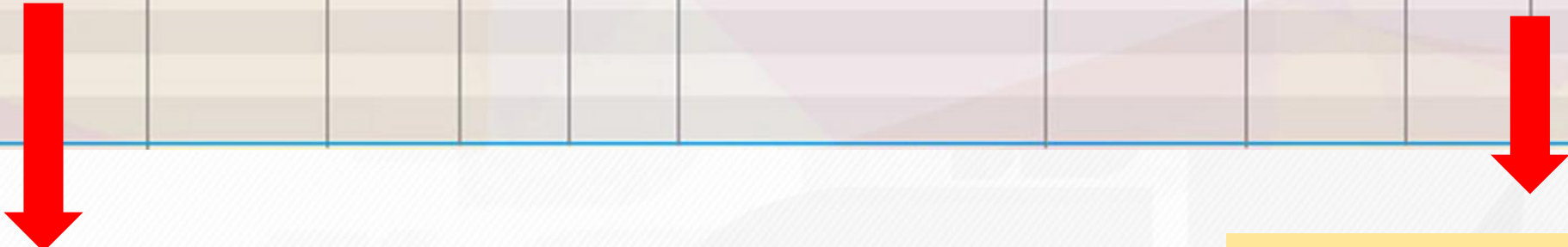
**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR



### 3. Partidas

| PARTIDAS DEL COMPROBANTE |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|--------------------------|-----------------------|----------|--------------|--------|-------------------------|----------------|-----------|-----------|----------|-------------|
| ClaveProdServ            | Numero Identificación | Cantidad | Clave Unidad | Unidad | Descripción             | Valor Unitario | Descuento | Impuesto  |          | Importe     |
| 31211502                 | UT421510              | 24       | LTR          | Litros | Pintura vinilica blanca | \$ 49.50       | \$ 0      | 002 - IVA | \$190.08 | \$ 1,188.00 |
| 31211904                 | UT573240              | 1        | H87          | Pieza  | Brocha                  | \$ 70.00       | \$ 0      | 002 - IVA | \$11.20  | \$ 70.00    |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          |             |
|                          |                       |          |              |        |                         |                |           |           |          | </          |



- 10-00-00-00 Material vivo animal y vegetal
- 10-10-00-00 Animales vivos
- 10-10-15-00 Animales vivos de granja
- 10-10-15-02 Perros

Ahora: Nos permite conocer el impuesto aplicable a cada partida y la tasa aplicable a cada partida. Se puede hacer un análisis a nivel partida y a nivel documento.

Ejemplo: Venta de un perro  
**10101502**

# 4. Totales



| CFDI RELACIONADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Tipo Relación : 04 - Sustitución de los CFDI previos    CFDI Relacionado : A39DA66B-52CA-49E3-879B-FC05185B0EF7                                                                                                                                                                                                     |                                       |
| Importe con letra                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | SubTotal : \$ 1,258.00                |
| Un mil cuatrocientos cincuenta y nueve 28/100                                                                                                                                                                                                                                                                       | Descuento : \$ 0                      |
|                                                                                                                                                                                                                                   | Total Impuestos Traslados : \$ 201.28 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Total Impuestos Retenidos : \$ 0      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Total Comprobante : \$ 1,459.28       |
| Número de Serie del Certificado                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       |
| 00001000000404420163                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                       |
| Fecha y hora de Certificación                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                       |
| 2017-07-01T11:20:08                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                       |
| Folio Fiscal - UUID: AED630FF-5168-4FFF-A3A5-077F707BA39E                                                                                                                                                                                                                                                           |                                       |
| Sello digital: cZvbGVO695N66/seKTQfATR4SX06pE0DsTFrb59JIPDYhntwlt9uRS7VGVzMj91EJFKnjhxi/y5OTZo/y/0X1FR8gr+3Kwi/3LvQVAyvrJxYqNpc6Atwgml/EEI9uOn6rJizUdW14k6ZWnLRh5HQ==                                                                                                                                               |                                       |
| Sello del SAT: RKqkfnjVvsyTba10ddludZjPGWkSjzu4AlrohoHjzwaq5Fthuoz4ula2lgK5u+RhXEulLwvT+FSaKtQZZA66IK4klrzoESE1ObCw0avet1bGDO7NMVE4D3B0rll6/uwKIZTEmvSUfF3Zxkt4O/ow5NEmAXT9PJiWMF6f0cjCBIZkX5uBNeNLP7EJ8gFqsdKbs4bxIM3P49Q==                                                                                        |                                       |
| Cadena Original:   1.0 AED630FF-5168-4FFF-A3A5-077F707BA39E 2017-07-01T11:20:08 cZvbGVO695N66/seKTQfATR4SX06pE0DsTFrb59JIPDYhntwlt9uRS7VGVzMj91EJFKnjhxi/y5OTZo/y/ltRZBSIHhVMYw8j38655LpNVNGVx1+slhQx2aQH2okY3cRLi1vEmQv/rRd2XyULH0CwwH7vJ9wrx+edzuBNORn7yqrsuz6ekLvowEM7MMmlg9dV2JYIHeZm1VRIUljNJIAU00000404486074 |                                       |

Este documento es una representación impresa de un CFDI

# Factura Electrónica 3.3 interactiva.

¡Úsala y prepárate!



| CONTPAQi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          | Serie : A                                               |              |        |                         |                |           |           |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|--------|-------------------------|----------------|-----------|-----------|-------------|
| Software empresarial fácil y completo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          | Folio : 49                                              |              |        |                         |                |           |           |             |
| CFDI versión 3.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          | Fecha : 01/07/2017                                      |              |        |                         |                |           |           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          | Lugar Expedición : 44600                                |              |        |                         |                |           |           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          | Tipo de Comprobante : I- Ingresos                       |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>EMISOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| RFC : PIM801201MQ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          | Nombre : Pinturas Magicas SA de CV                      |              |        |                         |                |           |           |             |
| Regimen Fiscal : 601 - General de Ley de Personas Morales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>RECEPTOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| RFC : CAC840428RH1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          | Nombre : Computación en Acción SA de CV                 |              |        |                         |                |           |           |             |
| Residencia Fiscal :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          | Uso CFDI : G03 - Gastos en General                      |              |        |                         |                |           |           |             |
| NumRegIdTrib :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| Moneda : MXN - Peso Mexicano                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          | Forma Pago : 04 - Tarjeta de crédito                    |              |        |                         |                |           |           |             |
| Tipo de Cambio : 1.000000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          | Condiciones de Pago : Contado                           |              |        |                         |                |           |           |             |
| Clave Confirmación : A403b                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          | Método de Pago : PUE - Pago en una sola exhibición      |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>PARTIDAS DEL COMPROBANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| ClaveProdServ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Numero de Identificación | Cantidad                                                | Clave Unidad | Unidad | Descripción             | Valor Unitario | Descuento | Impuesto  | Importe     |
| 31211502                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | UT421510                 | 24                                                      | LTR          | Litros | Pintura vinilica blanca | \$ 49.50       | \$ 0      | 002 - IVA | \$ 1,198.00 |
| 31211904                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | UT573240                 | 1                                                       | H87          | Pieza  | Brocha                  | \$ 70.00       | \$ 0      | 002 - IVA | \$ 70.00    |
| <b>CFDI RELACIONADO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| Tipo Relación : 04 - Sustitución de los CFDI previos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          | CFDI Relacionado : A39DA66B-52CA-49E3-879B-FC0518580EF7 |              |        |                         |                |           |           |             |
| Importe con letra                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          | SubTotal : \$ 1,258.00                                  |              |        |                         |                |           |           |             |
| Un mil cuatrocientos cincuenta y nueve 28/100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          | Descuento : \$ 0                                        |              |        |                         |                |           |           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          | Total Impuestos Traslados : \$ 201.28                   |              |        |                         |                |           |           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          | Total Impuestos Retenidos : \$ 0                        |              |        |                         |                |           |           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          | Total Comprobante : \$ 1,459.28                         |              |        |                         |                |           |           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>Número de Serie del Certificado</b><br>00001000000404420163<br><b>Fecha y hora de Certificación</b><br>2017-07-01T11:20:08<br><b>Folio Fiscal - UUID:</b> AED630FF-5168-4FFF-A3A5-077F7078A39E<br><b>Sello digital:</b> cZvbGVQ69S66/seKtQ(ATR4Sx0GpE0D5Thb59JP0Yhnewit9RS7VGvZMj91EJFKnjhxiySOTZo/y/0X1F88gr+3KwI/3LwQVayrJkYqNpcAtwgm/EEI9uOn6rJizUdW14k6ZWnLRh5HQ== |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>Sello del SAT:</b> RKqkngVusyTba10ddIudZPGWKSzu4AlrohoHjzwaq5Fhuoz4ulaZlgKsu+RhXEulwvT+FSaKtQZZA66IK4kIirzoESE106Cw0avet1bGDO7NMV64D380r16/wwKIZTEmvSUF3Zk40/lowSNEmAXT9PjWwMF6dCjCBZKX5u8NeNLp7E8gfsqdKbs4bxdM3P49Q==                                                                                                                                                 |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| <b>Cadena Original:</b> [1.0]AED630FF-5168-4FFF-A3A5-077F7078A39E[2017-07-01T11:20:08]cZvbGVQ69S66/seKtQ(ATR4Sx0GpE0D5Thb59JP0Yhnewit9RS7VGvZMj91EJFKnjhxiySOTZo/y/0X1F88gr+3KwI/3LwQVayrJkYqNpcAtwgm/EEI9uOn6rJizUdW14k6ZWnLRh5HQ==                                                                                                                                      |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |
| Este documento es una representación impresa de un CFDI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                                                         |              |        |                         |                |           |           |             |

[http://gc.contpaqi.com/Muse\\_Anexo\\_20\\_33/index.html](http://gc.contpaqi.com/Muse_Anexo_20_33/index.html) - factura\_general

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Nueva versión 3.3 Anexo 20



SHCP  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y CRÉDITO PÚBLICO



SAT Trámites Información Co



## Novedades

### Comunicado de prensa

**Mayo 12.** SAT da a conocer facilidades en materia de factura electrónica.

### Normatividad

**Mayo 09.** Resolución de Modificaciones a las Reglas Generales de Comercio

1. Conforme a lo previsto, a partir del 1 de julio del 2017 entra en vigor la versión 3.3 de la factura electrónica. No obstante, los contribuyentes podrán continuar emitiendo facturas en la versión 3.2 hasta el 30 de noviembre del 2017, con el objetivo de que, durante la convivencia de versiones, migren paulatinamente sus procesos de facturación.

2. A partir del 1 de diciembre del 2017, la única versión válida para emitir las facturas electrónicas será la versión 3.3.

Fuente: [http://www.gob.mx/sat/prensa/com2017\\_048?idiom=es](http://www.gob.mx/sat/prensa/com2017_048?idiom=es)

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Nueva versión 3.3 Anexo 20



Inicio | Mapa c

Google

SAT Trámites Información Comercio exterior Aduanas Declaraciones Datos abiertos Transparen

SAT > INFORMACIÓN FISCAL > FACTURA ELECTRÓNICA > FORMATO DE FACTURA ELECTRÓNICA (ANEXO 20)



Imprimir



Twittear

## FORMATO DE FACTURA ELECTRÓNICA (ANEXO 20)

### Aviso

El 1 de julio de 2017 entra en vigor la versión 3.3 de la factura electrónica, no obstante podrás continuar emitiendo facturas en la versión 3.2 hasta el 30 de noviembre del 2017; a partir del 1 de diciembre, la única versión válida para emitir las facturas será la versión 3.3.

El 23 de mayo del presente se actualizó la guía de llenado del Anexo 20, la cual incluye explicaciones adicionales, precisiones y ejemplos que permitirán tener mayor claridad al momento de generar la factura electrónica.

**TPAQi**  
ariable fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Nueva versión 3.3 Anexo 20



**2MRMF 2017**      25 de mayo de 2017

## Tercero transitorio

“La reforma al Anexo 20 de la RMF para 2017, en su versión 3.3. entrará en vigor el 1 de julio de 2017”.

## Cuarto transitorio

“Para los efectos de lo dispuesto en los artículos 29 y 29-A del CFF, los contribuyentes obligados a expedir CFDI **podrán optar por emitirlos conforme al Anexo 20 en su versión 3.2.** publicado en el DOF el 22 de mayo de 2015, durante el periodo comprendido **del 1 de julio al 30 de noviembre de 2017**”.



# Complemento CFDI por pagos realizados

## *CFDI Pago*

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# ¿Qué es un CFDI Pago?



Es un recibo de “dinero” que emite la persona que percibe un ingreso

# Objetivos



- Controlar el flujo de efectivo
- Ajustar mecanismos para evitar cancelaciones indebidas
- Conocer si la factura ha sido pagada
- Evitar la duplicidad de Ingresos en Facturación de Parcialidades

## CFF | Artículo 29



Cuando las leyes fiscales establezcan la **Obligación** de expedir comprobantes fiscales por los actos o actividades ... por los ingresos que se perciban...



**ONTPAQi**  
empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

## RMF 2017 | 2.7.1.8



Los complementos que el SAT publique en su portal, serán de uso **Obligatorio** para los contribuyentes que les aplique...



**CONTPAQi®**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

## RMF 2017 | 2.7.1.8



Para el registro de los datos solicitados...  
se deberán aplicar los criterios establecidos en las Guías de llenado



**CONTPAQi®**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

## Regla 2.7.1.35 Primer párrafo



Contraprestación **no** se pagó en una sola exhibición



## Regla 2.7.1.35 Tercer párrafo



### Facturas pagadas en una sola exhibición a crédito

CFDI - Ingreso

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Método de pago: Pago en una sola exhibición  
Forma de pago: 99-Por definir

Total: 100,000.00

*Aplica complemento en los siguientes casos:*

- No se cubre al momento*
- Operaciones a crédito*
- Pago total se realiza posterior a la emisión CFDI*



## ¿Qué es al momento?



Cuando en la factura la forma de pago sea diferente de “por definir” (99) o se realice el pago posterior a la fecha de emisión.



## Regla 2.7.1.35 Cuarto párrafo



## Regla 2.7.1.35 Quinto párrafo



CFDI - Pago

Monto total: \$0.00  
Método de pago: Pago

Complemento de pago

|                        |                |                        |
|------------------------|----------------|------------------------|
| Importe saldo anterior | Importe pagado | Importe saldo insoluto |
| 0                      | 40,000.00      | 60,000.00              |

Dato incorrecto



CFDI - Pago

Monto total: \$0.00  
Método de pago: Pago

Complemento de pago

|                        |                |                        |
|------------------------|----------------|------------------------|
| Importe saldo anterior | Importe pagado | Importe saldo insoluto |
| 0                      | 25,000.00      | 75,000.00              |

Dato correcto



## Complemento de Recepción de Pagos

**CONTPAQi**

Software empresarial fácil y completo



### Información Cliente-Proveedor

**RFC Emisor Cta Ordenante:** HSB950125897

**RFC Emisor Cta Beneficiario:** BDB120813FN2

**Nombre Banco Ordenante Extranjero:**

**Cta. Beneficiario:** 785239

**Cta. Ordenante:** 655367

### Información del Depósito

**Fecha de pago:** 2017-09-08T11:11:41

**Moneda:** MXN

**Monto:** \$4,400.00

**Forma de pago:** 03-Transferencia electrónica de fondos

**Tipo de cambio:** \$1.00

**Número de operación:** 103948243

### CFDI Relacionados

| <i><b>Id Documento</b></i> | <i><b>Serie</b></i> | <i><b>Folio</b></i> | <i><b>Moneda</b></i> | <i><b>Tipo de<br/>cambio</b></i> | <i><b>Método de<br/>pago</b></i> | <i><b>No.<br/>parcialidad</b></i> | <i><b>Importe saldo<br/>anterior</b></i> | <i><b>Importe<br/>pagado</b></i> | <i><b>Importe saldo<br/>insoluto</b></i> |
|----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 431044D8-6CA5              | C                   | 3315                | MXN                  | \$1.00                           | PPD                              | 3                                 | \$8,000.00                               | \$2,500.00                       | \$5,500.00                               |
| 467921B3-9KP3              | A                   | 1519                | MXN                  | \$1.00                           | PPD                              | 2                                 | \$7,000.00                               | \$1,900.00                       | \$5,100.00                               |

[http://gc.contpaqi.com/Muse\\_ComplementoPagos/index.html](http://gc.contpaqi.com/Muse_ComplementoPagos/index.html)

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

## Caso de Uso anticipos



Se compra un Comedor por la cantidad de \$ 30,000 pesos más IVA.

1. Se pide un anticipo de \$10,000 más IVA.
2. Se liquida los \$20,000 más IVA que estaban pendientes.



# Facturación de Anticipos

## Ahora Anexo 20 v3.2

### Momento 1

|                              |                            |                     |
|------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Emisor                       | <b>Mueblería Paciencia</b> | <b>CFDI Ingreso</b> |
| Receptor:                    | José Gómez Arias           | Folio 255           |
| Anticipo a cuenta de comedor | \$10,000.00**              |                     |
| IVA                          | \$1,600.00                 |                     |
| Total                        | \$11,600.00                |                     |

### Momento 2

|                        |                            |                     |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Emisor                 | <b>Mueblería Paciencia</b> | <b>CFDI Ingreso</b> |
| Receptor:              | José Gómez Arias           | Folio 300           |
| Comedor madera de pino | \$30,000.00                |                     |
| Anticipo               | -\$10,000.00               |                     |
| Subtotal**             | \$20,000.00**              |                     |
| IVA                    | \$3,200.00                 |                     |
| Total                  | \$23,200.00                |                     |

- \*\*Es lo que juega para pago provisional ISR

## Escenario A. Facturación aplicando anticipo con remanente de la contraprestación

### Ahora Anexo 20 v3.3

#### Emisión de un CFDI por el valor del anticipo recibido

|                                         |                            |                     |
|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Emisor                                  | <b>Mueblería Paciencia</b> | <b>CFDI Ingreso</b> |
| Receptor:                               | José Gómez Arias           | Folio 255           |
| <b>84111506 1</b>                       |                            |                     |
| <b>ACT Anticipo del bien o servicio</b> | \$10,000.00                |                     |
| IVA                                     | \$1,600.00                 |                     |
| Total                                   | \$11,600.00                |                     |

#### Emisión de un CFDI por el remanente de la contraprestación

|                                                              |                            |                     |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Emisor                                                       | <b>Mueblería Paciencia</b> | <b>CFDI Ingreso</b> |
| Receptor:                                                    | José Gómez Arias           | Folio 300           |
| Comedor madera de pino-<br>CFDI por remanente de un anticipo | \$30,000.00                |                     |
| Descuento                                                    | \$10,000.00                |                     |
| Subtotal                                                     | \$20,000.00                |                     |
| IVA                                                          | \$3,200.00                 |                     |
| Total                                                        | \$23,200.00                |                     |
| <b>CFDI Relacionado</b> 255                                  |                            |                     |
| <b>Tipo Relación:</b> 07-CFDI Por aplicación de anticipo     |                            |                     |

## Escenario B. CFDI y facturación del anticipo con CFDI de egreso

### Ahora Anexo 20 v3.3

#### Emisión de un CFDI por el valor del anticipo recibido

|                                                    |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| Emisor <b>Mueblería Paciencia</b>                  | <b>CFDI Ingreso</b> |
| Receptor: José Gómez Arias                         | Folio 255           |
| <b>84111506 1 ACT Anticipo del bien o servicio</b> | \$10,000.00**       |
| IVA                                                | \$1,600.00          |
| Total                                              | \$11,600.00         |

#### Emisión de un CFDI por el total de la operación

|                                                          |                     |
|----------------------------------------------------------|---------------------|
| Emisor <b>Mueblería Paciencia</b>                        | <b>CFDI Ingreso</b> |
| Receptor: José Gómez Arias                               | Folio 300           |
| Comedor de madera de pino                                | \$30,000.00         |
| Subtotal**                                               | \$30,000.00**       |
| IVA                                                      | \$4,800.00          |
| Total                                                    | \$34,800.00         |
| <b>CFDI Relacionado</b> 255                              |                     |
| <b>Tipo Relación:</b> 07-CFDI Por aplicación de anticipo |                     |

#### Emisión de un CFDI de tipo Egreso

|                                                          |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| Emisor <b>Mueblería Paciencia</b>                        | <b>CFDI Egreso</b> |
| Receptor: José Gómez Arias                               | Folio 500          |
| <b>84111506 1 ACT Aplicación de Anticipo</b>             | \$10,000.00        |
| IVA                                                      | \$1,600.00         |
| Total                                                    | \$11,600.00        |
| <b>CFDI Relacionado</b> 300                              |                    |
| <b>Tipo Relación:</b> 07-CFDI Por aplicación de anticipo |                    |

Ver: Guía de llenado

Estos documentos deben tener la misma fecha y liquidarse al momento de la emisión de la factura.

# Preguntas frecuentes



¿ Cuáles son las personas Obligadas a emitir el complemento de recepción de pagos?

Toda persona que recibe el pago



¿Cuál es el importe por el que se va a generar el CFDI-Pagos?

El CFDI-Pagos irá en ceros y en la parte del complemento el importe del depósito recibido

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Preguntas frecuentes



¿Cuándo estamos obligados a emitirlo?

Cuando la operación no fue liquidada al momento



¿Cuándo se considera “Al momento”?

Cuando en la factura la forma de pago sea por definir o se realice el pago posterior a la fecha de emisión

# Preguntas frecuentes



¿Cuál es el plazo que se tiene para emitir?

A más tardar al décimo día natural del mes siguiente al que se realizó el pago. (Guía de llenado)



# Nuevo CFDI pago



SHCP  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y CRÉDITO PÚBLICO



SAT Trámites Información Co



## Novedades

### Comunicado de prensa

**Mayo 12.** SAT da a conocer facilidades en materia de factura electrónica.

### Normatividad

**Mayo 09.** Resolución de Modificaciones a las Reglas Generales de Comercio Exterior 2017.

3. La emisión de comprobantes con el Complemento de Recepción de Pagos será opcional a partir del 1 de julio del 2017 sólo con la versión 3.3. de factura electrónica y obligatorio a partir del 1 de diciembre del 2017.

Fuente: [http://www.gob.mx/sat/prensa/com2017\\_048?idiom=es](http://www.gob.mx/sat/prensa/com2017_048?idiom=es)

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Nuevo CFDI pago



**2MRMF 2017**      25 de mayo de 2017

## Quinto transitorio

“Para los efectos de la regla 2.7.1.35., el Complemento para recepción de pagos señalado en la misma entrará en vigor a partir del 1 de julio de 2017.

Los contribuyentes podrán optar por expedir CFDI usando la versión 3.3. del Anexo 20 sin incorporar el complemento para recepción de pagos durante el periodo comprendido del 1 de julio al 30 de noviembre de 2017”.



# Nuevo anexo 24

## Contabilidad Electrónica 1.3

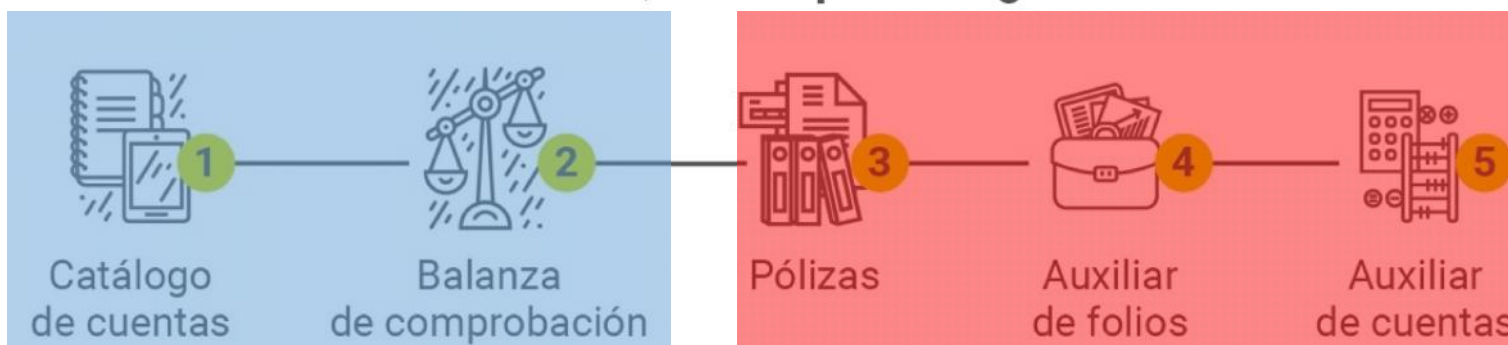
# Anexo 24



## CONTABILIDAD ELECTRÓNICA 1.3

El anexo 24, es el estándar técnico definido por el SAT para la generación de los archivos XML de la contabilidad electrónica que entregamos mes a mes.

Para la Contabilidad Electrónica, **tienes que entregar 5 XML:**



El XML está versionado para el control de los cambios

**CONTPAQi**  
Software empresarial fácil y completo

TODO A  
TU FAVOR

# Anexo 24



## CONTABILIDAD ELECTRÓNICA 1.3

El anexo 24, es el estándar técnico definido por el SAT para la generación de los archivos XML de la contabilidad electrónica que entregamos mes a mes.

### Versión del XML: 1.1

Es la que estamos entregando actualmente al SAT.

¿Es la última versión publicada? **No**

¿Estamos entregando la versión correcta? **Sí**

# Anexo 24



## CONTABILIDAD ELECTRÓNICA 1.3

El pasado 6 de enero de 2017, el SAT publica una nueva versión del Anexo 24.

**Versión del XML: 1.3**



El 6 de febrero sería válida (30 días posteriores a ser publicado en el portal del SAT). 2.7.1.8 RMF

### CONTABILIDAD ELECTRÓNICA

#### Avisos

- [Mi contabilidad.](#)
- Te invitamos a conocer el minisitio de [Contabilidad electrónica.](#)
- El envío de la información es a través del Buzón Tributario, por lo que es necesario que hayas confirmado el correo electrónico que proporcionaste y que se encuentre vigente tu firma electrónica. También puedes hacer ahora el envío en la sección Trámites de este Portal.
- Antes de enviar tu información valida tus archivos en el [validador de forma y sintaxis.](#)

 [Contabilidad en medios electrónicos, Anexo Técnico.](#)

 [Contabilidad en medios electrónicos \*\*Anexo Técnico 2017.\*\*](#)

# Anexo 24



## CONTABILIDAD ELECTRÓNICA 1.3

Como contribuyentes... ¿Por qué no nos dimos cuenta de esto?  
¿Por qué no fue tan relevante?

- Principalmente porque el SAT, al día de hoy **sigue recibiendo la versión 1.1.**
- Porque el SAT **aún no anuncia hasta que fecha seguirá** recibiendo dicha versión.



Tenemos que estar al pendiente de la fecha que informe el SAT, para el inicio de versión 1.3

¿Qué es lo que cambia de la versión 1.1 a la 1.3?



1. **XML Catalogo**, modificación en la descripción de un atributo o campo “naturaleza de la cuenta”.
2. **XML Balanza**, se agrega un valor mínimo al atributo Fecha Modificación de la Balanza.
3. **XML de Pólizas**, Nodos: Cheque, Transferencia y OtrMetodoPago. Ahora aplica para pago o cobro.
4. **Cambios de formatos** en algunos atributos de diferentes XML.

De los 4 cambios, el que realmente afecta la operación del usuario, es el número 3:

- Antes solo se tenía que capturar en las **pólizas de egresos el método de pago**, es decir, el contribuyente tenía que especificar como salía el recurso (a quién, cuánto, a qué cuenta)
- *(nuevo)* Ahora también se debe especificar datos en la póliza de ingresos, cuando existe un cobro “método de cobro”. (de quién, cuánto, de qué cuenta, etc)

### 3. XML de Pólizas, Nodos: Cheque, Transferencia y OtrMetodoPago. Ahora aplica para pago o cobro.



#### Descripción **Versión 1.1**

Nodo opcional para relacionar el detalle de las transferencias bancarias que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una **salida** de recursos que involucre este método de pago por parte del contribuyente que envía los datos. Además se convierte en requerido cuando se realicen transacciones, entre las cuentas propias del contribuyente.

#### Descripción **Versión 1.3**

Nodo opcional para relacionar el detalle de las transferencias bancarias que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una **salida o entrada** de recursos que involucre este método de pago o cobro por parte del contribuyente que envía los datos. Además se convierte en requerido cuando se realicen transacciones, entre las cuentas propias del contribuyente.

Implicaciones, relacionar los datos siguientes datos bancarios en las pólizas de ingresos:

- CtaOri
- BancoOriNal/BancoOriExt
- CtaDest
- BancoDestNal/BancoDestExt
- Fecha
- Benef
- RFC
- Monto
- Moneda
- TipCamb

# Anexo 24



## El cambio clave, es la modificación de la versión en el XML

Ejemplo en XML de Catálogo

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<catalogocuentas:Catalogo xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:catalogocuentas="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/CatalogoCuentas" Anio="2016" Mes="06" RFC="DEM14080487W"
Version="1.3" 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 Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1102000" Desc="Bancos Banamex" NumCta="1102003" CodAgrup="102.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Transportes Salmantinos SA de CV" NumCta="1103003" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Tiendas Cuadra" NumCta="1103004" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Moreno García Luis Agustín" NumCta="1103005" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Salgado Rivera Jorge Alberto" NumCta="1103006" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Angeles Aviña Beatriz" NumCta="1103007" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Computacion en Accion" NumCta="1103008" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Ele Moda Moroleon" NumCta="1103009" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Inmobiliaria Salsa" NumCta="1103010" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="4" SubCtaDe="1103000" Desc="Servicio Jarron Azul" NumCta="1103011" CodAgrup="105.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Cafe Sirena S de RL de CV" NumCta="2101006" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Servicio Plaza Galerías" NumCta="2101012" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Computacion en Accion" NumCta="2101013" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Autoservicio Gonima" NumCta="2101014" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Mayo 13 " NumCta="2101015" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Servicios Gasolineros de Mexico" NumCta="2101016" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Cadena comercial OXXO" NumCta="2101017" CodAgrup="201.01"/>
  <catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="4" SubCtaDe="2101000" Desc="Red de carreteras de occte" NumCta="2101018" CodAgrup="201.01"/>
```

# Anexo 24



## Ejemplo en una póliza de ingreso.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xmlns:PLZ="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_3/PolizasPeriodo" NumOrden="ABC1234567/88" TipoSolicitud="AF" Anio="2017"
  Mes="05" RFC="CECG771212I20" Version="1.3" 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 Concepto="F-F2364" Fecha="2017-05-12" NumUnIdenPol="201752Ingresos">
    - <PLZ:Transaccion Concepto="GOMEZ TOVAR LILIANA" Haber="0.0" Debe="2888.4" DesCta="BANAMEX" NumCta="1102001">
      <PLZ:CompNal RFC="GOTL870522B91" MontoTotal="2888.4" UUID_CFDI="AB0D04CF-5C07-426D-9331-EAE1DCA67462"/>
      <PLZ:Transferencia RFC="GOTL870522B91" Fecha="2017-05-12" TipCamb="1.0" Moneda="MXN" Monto="3286.8" Benef="GOMEZ TOVAR
      LILIANA" BancoDestNal="002" CtaDest="1" BancoOriNal="127" CtaOri="4766535425645869875"/>
    - </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="GOMEZ TOVAR LILIANA" Haber="2888.4" Debe="0.0" DesCta="GOMEZ TOVAR LILIANA" NumCta="11021002">
      <PLZ:CompNal RFC="GOTL870522B91" MontoTotal="2888.4" UUID_CFDI="AB0D04CF-5C07-426D-9331-EAE1DCA67462"/>
    - </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="GOMEZ TOVAR LILIANA" Haber="0.0" Debe="398.4" DesCta="GOMEZ TOVAR LILIANA" NumCta="11021002">
      <PLZ:CompNal RFC="GOTL870522B91" MontoTotal="2888.4" UUID_CFDI="AB0D04CF-5C07-426D-9331-EAE1DCA67462"/>
    - </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="GOMEZ TOVAR LILIANA" Haber="398.4" Debe="0.0" DesCta="GOMEZ TOVAR LILIANA" NumCta="11021002">
      <PLZ:CompNal RFC="GOTL870522B91" MontoTotal="2888.4" UUID_CFDI="AB0D04CF-5C07-426D-9331-EAE1DCA67462"/>
    - </PLZ:Transaccion>
  - </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

| Attribute                 | Value               |
|---------------------------|---------------------|
| CtaOri                    | 4766535425645869875 |
| BancoOriNal/BancoOriExt   | 127                 |
| CtaDest                   | 1                   |
| BancoDestNal/BancoDestExt | 002                 |
| Fecha                     | 2017-05-12          |
| Benef                     | GOMEZ TOVAR LILIANA |
| RFC                       | GOTL870522B91       |
| Monto                     | 3286.8              |
| Moneda                    | MXN                 |
| TipCamb                   | 1.0                 |

# Anexo 24

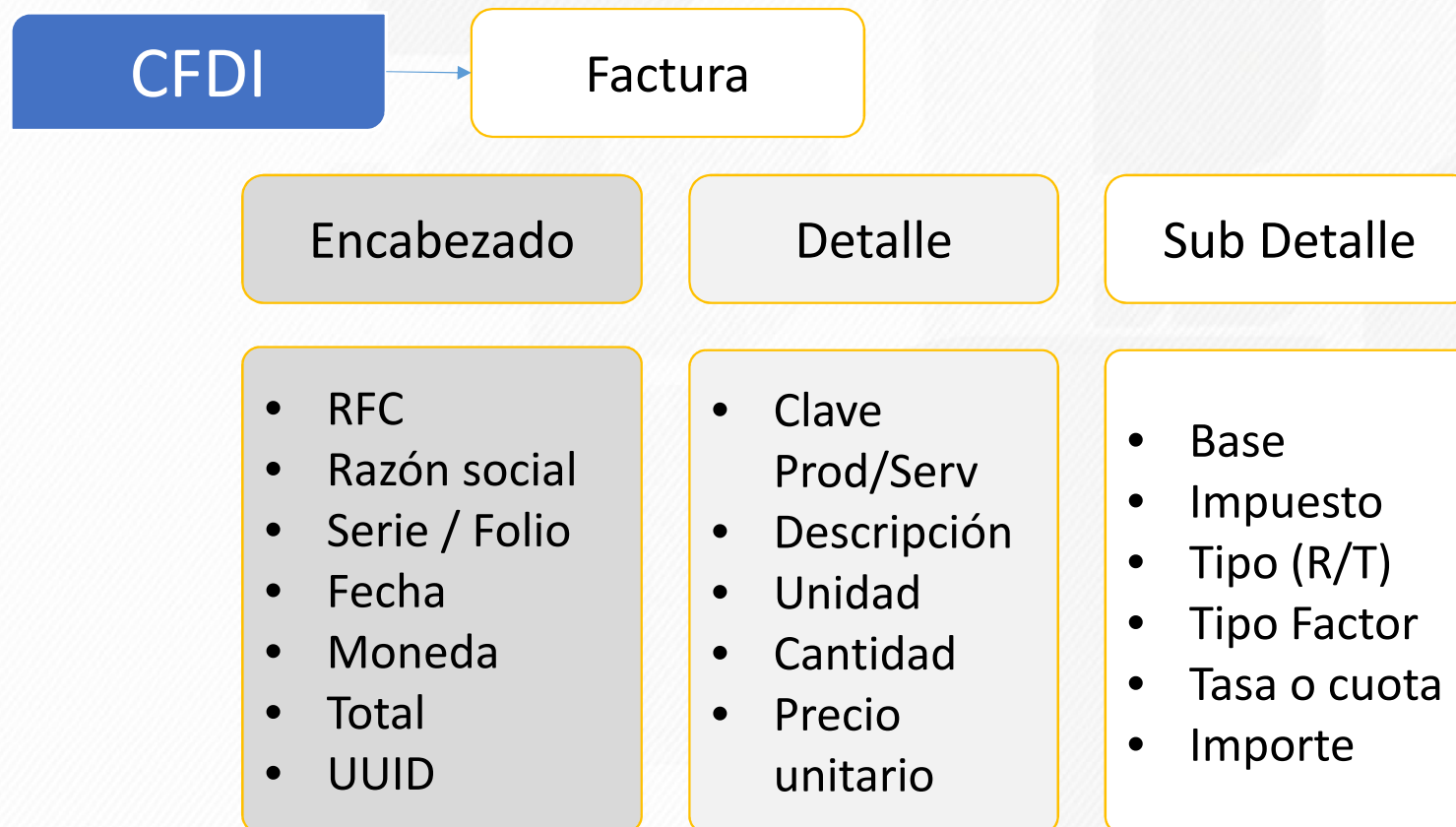


## ¿Cómo se resuelve en CONTPAQi Contabilidad?

- Liberación versión 9.4.0 – **18 de mayo**
- Esta versión genera los archivos de la contabilidad electrónica 1.3
- Sin costo para versiones 9.0.0 o 2017
- Sin costo para usuarios de licenciamiento anual

# Vistas de los nuevos CFDI

A partir de los nuevos XML ¿Qué información podrías visualizar?



# Vistas de los nuevos CFDI

A partir de los nuevos XML ¿Qué información podrías visualizar?

CFDI

Pago

## Encabezado

- RFC
- Razón Social
- Serie / Folio
- Fecha
- Moneda
- Forma de pago
- Total
- UUID

- RFC Banco ordenante
- Cuenta ordenante
- RFC Banco Beneficiario
- Cuenta beneficiario

## Detalle

- Fecha emisión
- Total
- Saldo anterior
- Parcialidad
- Importe pagado
- Saldo insoluto
- UUID Factura pagada (relacionada)

# CONTPAQi® Nóminas v.10

**CONTPAQi**  
Nóminas

TODO A  
TU FAVOR

# Catálogo empresas

Se podrá seleccionar con que versión del Anexo 20 se desea trabajar

Catálogo de empresas

Catálogo Edición Ver Ayuda

Nuevo Guardar Preliminar Imprimir Borrar Buscar Deshacer Ayuda Cerrar

PrimaVacNuevo2

ProblemaCancelarCertificado

ProblemaDIM

ProblemaGrav

ProblemaRDIM

ProHrsExtras

Prueba2085

PruebaNss

PTU2115

Recepcion901

Recepcion901rb

Redondeo

RelacionarCancelados

ReporPAQ Pago

ReporteCFDI

ReporteMovtoSua

SergioOrtiz

SubContratacion

Timbra12

TimbraEmpresa

UMA Control

UMA Pruebas

Version10

General Adicional Registros Contable Recibo Electrónico Opciones

Configuración de Sobre Recibos Electrónicos

Emiir recibos sellados electrónicamente

Anexo 20 a utilizar: \*

Versión 3.2

Versión 3.3

Relacionar CFDI cancelado con CFDI del periodo:

Preguntar al timbrar

Timbrar recibos :

Tomando datos vigentes del empleado

Formato para la representación impresa del recibo electrónico:

Entidades de gobierno

Configurar entidad SNCF

ADD - Administrador de Documentos Digitales

Utilizar ADD de CONTRAQ Contabilidad

ADD propio para CONTRAQ Nóminas

Administrador Digital:

CONTASOLUCION

\* Campo requerido para el timbrado del sobre recibo

El usuario podrá seleccionar si desea relacionar el UUID cancelado con el CFDI del periodo

Preguntar al timbrar

Si, relacionar cuando encuentre CFDI cancelados

No, nunca relacionar los CFDI cancelados

Preguntar al timbrar

CONTPAQi

Nóminas

TODO A TU FAVOR

# Catálogo de empleados

Catálogo de empleados - Periodo 22 (Junenal del 16/11/2011 al 30/11/2011)

Catálogo Edición Ver Ayuda

Nuevo Guardar Historial Regreso Ingresar Controles Catálogo Borrar Buscar Deshacer Ayuda Cerrar

**Estado del empleado: Baja en periodo anterior**

**Datos obligados para alta de empleado**

|                                                                                                                                                                                               |              |                                                                                                                      |                                                                                                                    |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Caranza Hernandez ...<br>Gudino Michoan Serg<br>Gutierrez Perez Soria<br>Hernandez Cepeda Javi<br>Mendez Perez Faziola<br><b>Perez Lopez Cesar</b><br>Villa Lucha Jose<br>Zapata Caranza Lela | Foto<br>Dato | 002<br>Código *<br>-Paseo<br>Accellidopaterno<br>Quincenal<br>Tipo de periodo<br>883.20<br>SBC Pate Fija (*10 valor) | 29/01/2017<br>Fecha de Baja<br>1<br>Tipo<br>Agelcomaterno<br>845.00<br>Salario diario<br>0.00<br>SBC Pate Variable | 01 Contrato de trabajo<br>Tipo de contrato *<br>1<br>Tipo<br>Nombre(s)<br>Fijo<br>Base de cotización<br>883.20<br>SBC (Topado a 25 SMCF) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Generales IMSS-Innovavit Días, Sueldos y Salarios Cálculo Pagos de Nómina y Extra

**Datos generales**

|                                                   |                                            |                                |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
| (Ninguno)<br>Departamento                         | (Ninguno)<br>Puesto                        | Simulaculo<br>Tipo de empleado |
| Sueldo<br>Base de pago                            | <b>02 Cheque nomin:</b><br>Vistoso de pago | Matutino<br>Turno de trabajo   |
| Numero UNIAUI                                     | 02 Sueldos<br>Tipo de régimen *            | B<br>Zona de salario           |
| Clave Fecha<br>Alta 01/01/2017<br>Baja 28/01/2017 | Correo electrónico                         |                                |

Historia de altas, bajas y ingresos Espécies

< >

Artículo (F-3) Nombre (F-1)

\* Campo recurrente para el ambrado celso sobre recibo

02 Cheque nominal

- 23 Novación
- 24 Confusión
- 25 Remisión de deuda
- 26 Prescripción o caducida
- 27 A satisfacción del acreedor
- 28 Tarjeta de débito
- 29 Tarjeta de servicios
- 99 Por definir

# Relacionar CFDI cancelado con CFDI del periodo

**Cancelación recibos electrónicos**

Cancelar recibos Otra búsqueda Exportar Cerrar

Este proceso cancelará los recibos electrónicos seleccionados y dará aviso al SAT de su cancelación, los sobre recibos quedarán disponibles para volver a ser emitidos.

PERIODO: **Quincenal No. 21 del 01/11/2017 al 15/11/2017**

| <input checked="" type="checkbox"/> | Código | Nombre                  | Tipo recibo | Fecha y hora de emisión | Fecha de Pago | Neto sobre recibo | UUID                             | Versión |
|-------------------------------------|--------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|---------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 004    | Zapata Carranza Lola    | Normal      | 07/06/2017 12:50:57     | 15/11/2017    | \$9,799.40        | DD9D8857-9AFC-470F-98E0-8A6920C  | 1.2     |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 006    | Mendez Perez Fabiola    | Normal      | 07/06/2017 12:50:58     | 15/11/2017    | \$7,229.60        | 39DB9305-50E4-427A-B893-15D2FDCE | 1.2     |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 008    | Hernandez Zepeda Javier | Normal      | 07/06/2017 12:50:59     | 15/11/2017    | \$10,715.40       | 1D9D6BE1-C807-4941-B1AD-9557296F | 1.2     |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 009    | Villa Lucha Jose        | Normal      | 07/06/2017 12:51:01     | 15/11/2017    | \$10,616.20       | A3C6F273-8180-4D27-88B8-CAE3F384 | 1.2     |

Al cancelar un CFDI Pago de Nómina, los UUID quedarán listos para relacionarse en el nuevo CFDI del periodo de pago.

# Nuevo módulo Relacionar CFDI cancelados con CFDI del periodo

Se podrá seleccionar qué UUID se relacionarán en el nuevo CFDI del periodo de pago.

Emisión de recibos electrónicos

Relacionar CFDI cancelados con CFDI del periodo

Se encontró que algunos empleados tienen CFDI cancelados dentro del periodo que está por timbrar y pueden ser relacionados con el CFDI a generar. Seleccione cuáles desea relacionar.

| Relacionar                          | Código | Nombre                  | Cancelado   |                         |                   |                | Por timbrar |                   |
|-------------------------------------|--------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|
|                                     |        |                         | Tipo recibo | Fecha y hora de emisión | Neto sobre-recibo | UUID           | Tipo recibo | Neto sobre-recibo |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 004    | Zapata Carranza Lola    | Normal      | 01/06/2017 13:58:11     | \$9,799.40        | D6A0EC43-E6FD  | Normal      | \$9,799.40        |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 006    | Mendez Perez Fabiola    | Normal      | 01/06/2017 13:58:12     | \$7,229.80        | C92AF3A8-93B9- | Normal      | \$7,229.80        |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 008    | Hernandez Zepeda Javier | Normal      | 01/06/2017 13:58:13     | \$10,715.40       | BDBDA11B-B272- | Normal      | \$10,715.40       |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 009    | Villa Lucha Jose        | Normal      | 01/06/2017 13:58:14     | \$10,616.00       | 6D2A97CB-3003- | Normal      | \$10,616.00       |

Exportar Continuar Cancelar

Aceptar Cancelar

**El SAT estará listo, los sistemas estarán actualizados, tu distribuidor está preparado...**

**¿Y tú?**



# Gracias

**Alactech Monterrey**  
Tel. (81) 8008 – 1738  
[marketing@alactech.com](mailto:marketing@alactech.com)

**Alactech Puebla**  
Tel. (222) 571 – 0150  
[puebla@alactech.com](mailto:puebla@alactech.com)



**TODO A  
TU FAVOR**